



Shana/Photo: Received

## شرکت فخر انرژی خلیج فارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

| صفحه  | فهرست                                                             |
|-------|-------------------------------------------------------------------|
| ۳-۹   | ۱- ماهیت کسب و کار .....                                          |
| ۱۰-۱۵ | ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ..... |
| ۱۶-۱۸ | ۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط .....                           |
| ۱۹-۳۰ | ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها .....                               |
| ۳۱    | ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی .....           |
| ۳۱    | ۶- برنامه های آتی مدیریت .....                                    |
| ۳۲    | ۷- راههای ارتباط با شرکت .....                                    |

## با احترام:

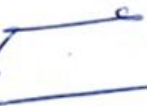
در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۶،۳ و ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش‌های هیأت مدیره، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت، شرکت فجر انرژی خلیج فارس (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۵ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

## با تشکر

### هیأت مدیره شرکت فجر انرژی خلیج فارس

| امضاء                                                                               | سمت                              | نام نماینده اشخاص<br>حقوقی | اعضاء هیأت مدیره                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|
|  | رئیس هیأت مدیره - غیر موظف       | بهنام تولی                 | شرکت مبین انرژی خلیج فارس (سهامی عام)              |
|  | نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل | علی زال خانی               | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)          |
|  | عضو هیأت مدیره - موظف            | عبداله علی پناه بهنمیری    | شرکت پتروشیمی بندر امام (سهامی عام)                |
|  | عضو هیأت مدیره - غیر موظف        | رضا نسکوئی                 | شرکت سرمایه گذاری عدالت استان مازندران (سهامی عام) |
|  | عضو هیأت مدیره - غیر موظف        | عین اله مصلحی              | شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)       |

## ۱- ماهیت کسب و کار

### ۱-۱- تاریخچه

شرکت فجر انرژی خلیج فارس در تاریخ ۱۳۷۷/۰۵/۰۳ و با نام شرکت فجر به صورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۴۲۰۴۴ مورخ ۱۳۷۷/۵/۰۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهرانی به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۷۳۰۱۹۲ به ثبت رسید و از ابتدای سال ۱۳۷۸ فعالیت خود را شروع نموده است. به استناد آگهی تغییرات شماره ۶۱۱۹/ت/۳۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۳۱، مرکز اصلی شرکت به بندر امام خمینی منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی- سایت ۴ منتقل گردید و مراتب در تاریخ ۱۳۸۶/۱۱/۲۹ تحت شماره ۶۶۲۹ به ثبت رسید. شرکت پتروشیمی فجر جزء شرکتهای فرعی شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران بوده که در هزار و سیصد و سومین جلسه هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی و در راستای سیاستهای اصل ۴۴ و مصوبه شماره ۱۴۸۸۷۱- ۱۱۰/۲/۸۸- ه مورخ ۸۸/۰۹/۰۴ هیئت واگذاری وزارت امور اقتصاد و دارایی به مجموعه شرکت هلدینگ خلیج فارس واگذار گردیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۰ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۰ به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۶ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ و آگهی تغییرات شماره ۲۱۷۱۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۰ نام شرکت از پتروشیمی فجر به شرکت فجر انرژی خلیج فارس تغییر یافت، در حال حاضر شرکت فجر انرژی خلیج فارس جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی در بندر امام خمینی (ره) واقع است.

### ۲-۱- فعالیت اصلی

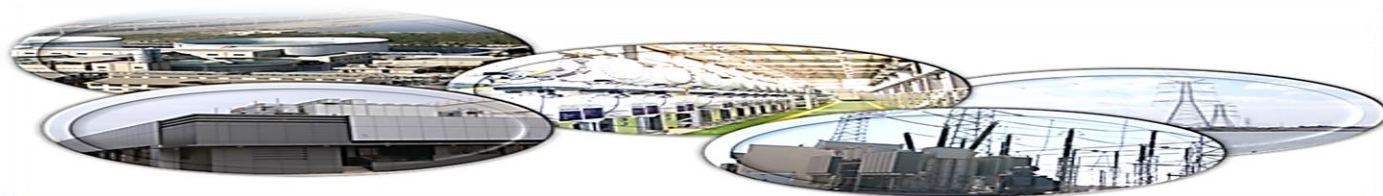
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، سرمایه گذاری در احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی، توسعه، نوسازی، تعمیرات و نگهداشت، تحقیق و پژوهش، آزمایشات، ذخیره و بسته بندی و غیره به منظور تولید، توزیع، انتقال، بازاریابی، خرید و فروش، واردات و صادرات محصولات تولیدی، سرویسهای جانبی و انرژی شامل برق، بخار، انواع آبهای صنعتی و بهداشتی، هوای فشرده، نیتروژن، اکسیژن، آرگون و سایر محصولات فرعی، انجام کلیه خدمات جانبی و کلیه فعالیتهای تولیدی، صنعتی، فنی، مهندسی، بازرگانی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور با رعایت قوانین و مقررات مربوطه می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش تولید و توزیع یوتیلیتی (برق، بخار، انواع آبهای صنعتی، آشامیدنی و ...) در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام خمینی (ره) می باشد.

### ۳-۱- فعالیت فرعی

فعالیت فرعی شرکت: تشکیل انواع شرکتهای و یا مشارکت (حقوق یا مدنی) با شرکتهای دیگر در زمینه موضوع اصلی شرکت در داخل و خارج از کشور، مبادرت به خرید و فروش و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی مرتبط با موضوع اصلی شرکت، استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکیها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی، خرید و فروش سهام شرکتهای تولیدی، خدماتی و غیره، خرید و فروش اوراق بهادار، انجام عملیات خدماتی، مالی، اعتباری و بازرگانی مرتبط با موضوع اصلی شرکت، اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور، انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع اصلی شرکت ضرورت داشته باشد، سرمایه گذاری و مشارکت در صنایع منفرد" و یا با سرمایه گذاران داخلی و خارجی در زمینه موضوع اصلی شرکت در داخل و خارج از کشور.

• ۱-۴- نوع و مقدار محصولات تولیدی مجتمع (فجرا و ۲) بر اساس ظرفیتهای اسمی و عملیاتی - تولید ساعتی (لحظه ای)

| نام محصول تولیدی | واحد اندازه گیری<br>به ساعت | فجرا ۱ | فجرا ۲ | جمع کل مقدار<br>تولید - ظرفیت<br>اسمی | مقدار تولید - ظرفیت<br>عملیاتی قابل دسترس |
|------------------|-----------------------------|--------|--------|---------------------------------------|-------------------------------------------|
| برق              | Mw/hr                       | ۸۳۵    | ۶۶۰    | ۱,۴۹۵                                 | ۱,۱۴۷                                     |
| بخار             | Ton/hr                      | ۹۴۸    | ۸۴۰    | ۱,۷۸۸                                 | ۱,۶۹۰                                     |
| اکسیژن           | Nm <sup>۳</sup> /hr         | ۲۸,۵۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۴۰,۵۰۰                                | ۳۷,۰۰۰                                    |
| ازت              | Nm <sup>۳</sup> /hr         | ۲۷,۰۰۰ | ۲۴,۰۰۰ | ۵۱,۰۰۰                                | ۵۱,۰۰۰                                    |
| هوای لیزاردقیق   | Nm <sup>۳</sup> /hr         | ۱۵,۵۰۰ | ۱۸,۰۰۰ | ۳۳,۵۰۰                                | ۳۳,۵۰۰                                    |
| هوای سرویس       | Nm <sup>۳</sup> /hr         | ۳۶,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۶۶,۰۰۰                                | ۶۶,۰۰۰                                    |
| آرگون مایع       | Ton/hr                      | ۰/۳۷   | -      | ۰/۳۷                                  | ۰/۳۳                                      |
| اکسیژن مایع      | Ton/hr                      | ۲/۴    | -      | ۲/۴                                   | ۰/۹۲                                      |
| آب RO            | M <sup>۳</sup> /hr          | ۵,۰۷۰  | ۵,۴۶۰  | ۱۰,۵۳۰                                | ۹,۷۵۰                                     |
| آب خوراک بویلرها | M <sup>۳</sup> /hr          | ۱,۳۵۰  | ۱,۵۳۵  | ۲,۸۸۵                                 | ۲,۲۵۰                                     |
| آب DM            | M <sup>۳</sup> /hr          | ۲,۲۹۵  | ۱,۴۴۰  | ۳,۷۳۵                                 | ۳,۷۳۵                                     |
| آب سرویس         | M <sup>۳</sup> /hr          | ۴۰۰    | ۵۸۰    | ۹۸۰                                   | ۹۸۰                                       |
| آب بهداشتی       | M <sup>۳</sup> /hr          | ۲۵۰    | ۱۲۵    | ۳۷۵                                   | ۳۷۵                                       |
| آب زلال          | M <sup>۳</sup> /hr          | ۷,۰۰۰  | ۸,۰۰۰  | ۱۵,۰۰۰                                | ۱۵,۰۰۰                                    |



## ۱-۵- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی دوره مالی به شرح زیر بوده است.

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                         |
|------------|------------|-------------------------|
| نفر        | نفر        |                         |
| ۲۶۷        | ۲۵۷        | کارکنان رسمی            |
| ۱۳۲        | ۱۳۴        | قراردادی مدت معین       |
| ۱۷۲        | ۲۱۴        | قراردادی مدت موقت       |
| ۵۷۱        | ۶۰۵        |                         |
| ۵۴۷        | ۵۷۲        | کارکنان شرکت های خدماتی |
| ۱,۱۱۸      | ۱,۱۷۷      |                         |

## ۱-۶- قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت

از مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر عملیات حقوقی و مالی شرکت عبارتند از :

- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات برارزش افزوده
- قانون مناطق ویژه اقتصادی
- قانون کار و تامین اجتماعی
- بخشنامه های شرکت ملی نفت ایران در ارتباط با نیروهای تحت پوشش سیستم نفت
- مصوبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی در مورد نرخ های فروش یوتیلیتی
- مقررات و دستورالعملهای سازمان بورس و اوراق بهادار
- استانداردهای حسابداری و حسابرسی

۷-۱- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل:

۷-۱-۱- اعضای هیأت مدیره از تاریخ ۰۱/۰۱/۱۴۰۰ الی ۲۱/۰۳/۱۴۰۱

| ردیف | اعضاء هیأت مدیره و مدیر عامل                       | نماینده اشخاص حقوقی  | سمت کنونی                        | موظف / غیر موظف | سمت و محل اشتغال فعلی                         | تاریخ انتصاب | مدرک و رشته تحصیلی            | سوابق شغلی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | شرکت مبین انرژی خلیج فارس (سهامی عام)              | آقای علیرضا خداکریمی | رئیس هیأت مدیره                  | غیر موظف        | گروه داده پردازان پارسین                      | ۱۳۹۸/۱۱/۰۸   | دکتری - مدیریت مالی           | از سال ۶۹ لغایت ۷۹ موسسات حسابداری - از سال ۷۹ الی ۸۴ معاون مالی موسسه جهاد تحقیقات - از سال ۸۴ الی ۸۸ معاون سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری مدیر - از ۸۸ تا ۹۲ مدیر عامل و عضو هیأت مدیره شرکت مشاوره مالی دیدگاهان جاوید (هلدینگ بصیر) - از سال ۹۲ تا ۹۷ هیأت مدیره و معاون مالی شرکت گسترش الکترونیک مبین ایران (هلدینگ ict) |
| ۲    | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)          | آقای علی زال خانی    | نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل | موظف            | مدیر عامل شرکت فخر انرژی خلیج فارس            | ۱۳۹۸/۱۱/۰۸   | فوق لیسانس - مهندسی محیط زیست | پتروشیمی رازی به مدت ۱۰ سال از سال ۱۳۷۱ الی ۱۳۸۱ رئیس واحد نیروگاه - رئیس اداره مهندسی فرآیند - خدمات فنی و رئیس مجتمع به مدت ۱۶ سال از سال ۱۳۸۱ الی ۱۳۹۶ - مدیرعامل شرکت فخر انرژی از سال ۱۳۹۷                                                                                                                                |
| ۳    | شرکت پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص)                | آقای فرزاد فارسینانی | عضو هیأت مدیره                   | غیر موظف        | مدیر عامل شرکت نیوساد صنعت و خدمات ایرانیان   | ۱۳۹۸/۱۱/۰۸   | لیسانس - مهندسی صنایع         | از سال ۷۱ تا ۷۴ شرکت سازه گستر - از سال ۷۴ الی ۷۹ شرکت تولید محور - ۷۹ تا ۸۹ شرکت تحلیل سامان پویا - از سال ۸۹ تا ۹۳ شرکت نوسازی صنایع ایران - از ۹۳ تا ۹۴ شرکت بیمه نوین - ۹۴ تا ۹۶ شرکت سمت و سوی توسعه ایرانیان - مدیر عامل شرکت مشاوران نیو ساد از سال ۹۴ تا کنون                                                          |
| ۴    | شرکت سرمایه گذاری عدالت استان مازندران (سهامی عام) | آقای رضا نکوئی       | عضو هیأت مدیره                   | غیر موظف        | مدیر سرمایه گذاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی npc | ۱۴۰۰         | فوق لیسانس - مهندسی صنایع     | از سال ۱۳۷۵ الی ۱۳۸۶ رئیس واحد کوره ها پتروشیمی اراک - از سال ۱۳۸۶ الی ۱۳۹۲ اداره کل بازرسی و رسیدگی وزارت نفت - از سال ۱۳۹۲ تا سال ۱۴۰۰ معاونت مهندسی پژوهش و فناوری وزارت نفت - از سال ۱۴۰۱ مدیر سرمایه گذاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران npc                                                                              |
| ۵    | شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)       | آقای سیدعلی هادوی    | عضو هیأت مدیره                   | غیر موظف        | رئیس بهره برداری شرکت مبین انرژی خلیج فارس    | ۱۳۹۹/۰۶/۳۰   | فوق لیسانس - مدیریت اجرایی    | از سال ۱۳۸۱ تا کنون شاغل در سمتهای مدیریتی در شرکت مبین انرژی خلیج فارس                                                                                                                                                                                                                                                        |



۱-۷-۲ - اعضای هیأت مدیره از تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۱ الی ۱۴۰۲/۱۰/۲۷

| ردیف | اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل                       | نماینده اشخاص حقوقی   | سمت کنونی                        | موظف / غیر موظف | سمت و محل اشتغال فعلی                             | تاریخ انتصاب | مدرك و رشته تحصیلی            | سوابق شغلی                                                                                                                                                                                                                                        |
|------|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | شرکت مبین انرژی خلیج فارس (سهامی عام)              | آقای بهنام توانا      | رئیس هیأت مدیره                  | غیر موظف        | مدیر مالی شرکت پتروشیمی نوری                      | ۱۴۰۱/۰۳/۲۱   | فوق لیسانس - حسابداری         | بمدت ۴ سال عضو هیأت مدیره شرکت پتروشیمی نوری، بمدت ۳ سال عضو کمیته حسابرسی مبین انرژی خلیج فارس، بمدت ۳ سال رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی شرکت پتروشیمی بوعلی سینا، از سال ۱۳۹۴ تا کنون مدیر مالی شرکت پتروشیمی نوری                       |
| ۲    | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)          | آقای علی زال خانی     | نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل | موظف            | مدیر عامل شرکت فجر انرژی خلیج فارس                | ۱۴۰۱/۰۳/۲۱   | فوق لیسانس - مهندسی محیط زیست | پتروشیمی رازی به مدت ۱۰ سال از سال ۱۳۷۱ الی ۱۳۸۱ رئیس واحد نیروگاه - رئیس اداره مهندسی فرایند - خدمات فنی و رئیس مجتمع به مدت ۱۶ سال از سال ۱۳۸۱ الی ۱۳۹۶ - مدیرعامل شرکت فجر انرژی از سال ۱۳۹۷                                                   |
| ۳    | شرکت پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص)                | آقای عبدالله علی پناه | عضو هیأت مدیره                   | موظف            | رئیس مجتمع شرکت فجر انرژی خلیج فارس               | ۱۴۰۱/۰۳/۲۱   | دکتری - مدیریت استراتژیک      | از سال ۸۲ الی ۸۷ رئیس بهره برداری واحد نیروگاه و واحد هوا - از سال ۸۷ الی ۹۲ رئیس مهندسی فرایند - از سال ۹۲ الی ۹۷ رئیس خدمات فنی - از سال ۹۷ تا کنون رئیس مجتمع شرکت فجر انرژی خلیج فارس                                                         |
| ۴    | شرکت سرمایه گذاری عدالت استان مازندران (سهامی عام) | آقای رضا نکویی        | عضو هیأت مدیره                   | غیر موظف        | مدیر سرمایه گذاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی npc     | ۱۴۰۱/۰۳/۲۱   | فوق لیسانس - مهندسی صنایع     | از سال ۱۳۷۵ الی ۱۳۸۶ رئیس واحد کوره ها پتروشیمی اراک - از سال ۱۳۸۶ الی ۱۳۹۲ اداره کل بازرسی و رسیدگی وزارت نفت - از سال ۱۳۹۲ تا سال ۱۴۰۰ معاونت مهندسی پژوهش و فناوری وزارت نفت - از سال ۱۴۰۱ مدیر سرمایه گذاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران npc |
| ۵    | شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)       | آقای عین اله مصلحی    | عضو هیأت مدیره                   | غیر موظف        | سرپرست پروژه های مکانیک شرکت مبین انرژی خلیج فارس | ۱۴۰۱/۰۳/۲۱   | فوق لیسانس - مهندسی مکانیک    | مدیریت در بخش های مختلف امور تعمیرات و مدیریت پروژه های مختلف اجرایی و مهندسی در شرکت مبین انرژی خلیج فارس                                                                                                                                        |

**شرکت فخر انرژی خلیج فارس (سهامی عام)**  
**گزارش تفسیری مدیریت**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

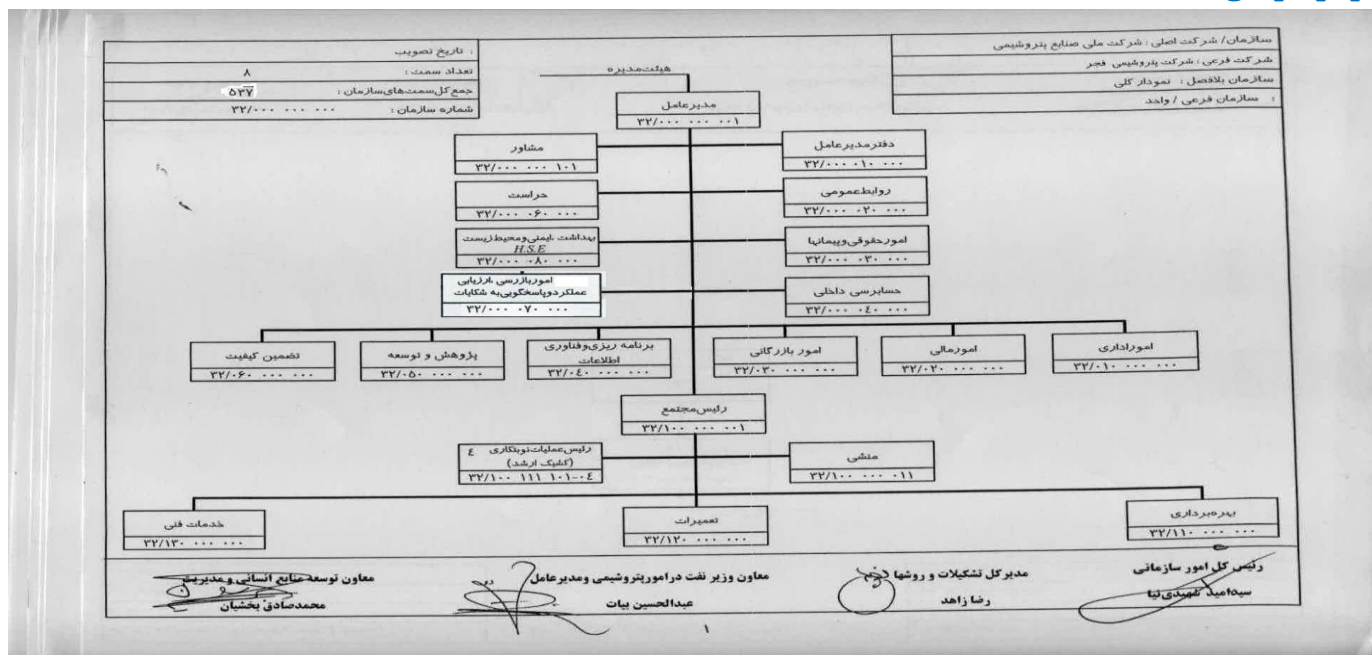
**۸-۱- ترکیب سهامداران شرکت**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                | اسامی سهامداران                              |
|------------|----------------|------------|----------------|----------------------------------------------|
| درصد سهام  | تعداد سهام     | درصد سهام  | تعداد سهام     |                                              |
| ۶۰,۰۱      | ۱۱,۷۰۱,۵۹۰,۱۷۰ | ۶۰,۰۱      | ۱۱,۷۰۱,۵۹۰,۱۷۰ | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)    |
| ۱۸,۳۸      | ۳,۵۸۳,۳۱۶,۷۷۵  | ۱۸,۳۸      | ۳,۵۸۳,۳۱۶,۷۷۵  | شرکت های سرمایه گذاری سهام عدالت (سهامی عام) |
| ۰          | ۳,۰۰۰          | ۰          | ۳,۰۰۰          | شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی عام)           |
| ۰          | ۳,۰۰۰          | ۰          | ۳,۰۰۰          | شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (سهامی خاص) |
| ۰          | ۳,۰۰۰          | ۰          | ۳,۰۰۰          | شرکت مبین انرژی خلیج فارس (سهامی عام)        |
| ۲۱,۶۱      | ۴,۲۱۵,۰۸۴,۰۵۵  | ۲۱,۶۱      | ۴,۲۱۵,۰۸۴,۰۵۵  | سایر سهامداران (حقیقی و حقوقی)               |
| ۱۰۰        | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰        | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع                                          |

براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ سرمایه شرکت از مبلغ ۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (شش هزار و پانصد میلیارد ریال) منقسم به ۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (شش میلیارد و پانصد میلیون سهم) یک هزار ریالی به مبلغ ۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (نوزده هزار و پانصد میلیارد ریال) منقسم به ۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (نوزده میلیارد و پانصد میلیون سهم) یک هزار ریالی از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران به میزان ۲۰ درصد مورد تصویب قرار گرفت و مراتب افزایش سرمایه طی آگهی تغییرات مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ در مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری ماهشهر به ثبت رسیده و ماده مربوطه در اساسنامه شرکت اصلاح گردید.



۹-۱- نمودار سازمانی



۱۰-۱- مدیران اجرایی شرکت

| ردیف | نام / نام خانوادگی     | سمت                               | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی                      |
|------|------------------------|-----------------------------------|-------------|----------------------------------|
| ۱    | علی زال خانی           | مدیر عامل                         | فوق لیسانس  | مهندسی محیط زیست                 |
| ۲    | عبدالله علی پناه       | رئیس مجتمع                        | فوق لیسانس  | مهندسی شیمی                      |
| ۳    | سیدجواد کاظمی          | رئیس امور مالی                    | فوق لیسانس  | مدیریت مالی و سرمایه گذاری       |
| ۴    | محمد رضا تاج الدین پور | رئیس بهره برداری                  | لیسانس      | مهندسی برق                       |
| ۵    | منصور فارسی زاده       | رئیس تعمیرات مکانیکی              | لیسانس      | مهندسی مکانیک                    |
| ۶    | سعید دوست              | سرپرست خدمات فنی                  | فوق لیسانس  | مهندسی مکانیک                    |
| ۷    | سید محمد بلادی         | سرپرست امور اداری                 | فوق لیسانس  | شیمی                             |
| ۸    | محمد علی بخشی          | رئیس امور بازرگانی                | فوق لیسانس  | مهندسی مکانیک                    |
| ۹    | احسان شریعتی           | رئیس امور حقوقی و پیمانها         | لیسانس      | مهندسی مکانیک                    |
| ۱۰   | محمد نادری نژاد        | رئیس حسابرسی داخلی                | لیسانس      | اقتصاد بازرگانی                  |
| ۱۱   | حامد بهروز             | سرپرست بهداشت، ایمنی و محیط زیست  | فوق لیسانس  | مدیریت ایمنی، بهداشت و محیط زیست |
| ۱۲   | سیدمرتضی رحیمی         | رئیس برنامه ریزی و فناوری اطلاعات | فوق لیسانس  | مهندسی کامپیوتر و فناوری اطلاعات |
| ۱۳   | عظیم مجرد              | رئیس پژوهش و توسعه                | دکتری       | مهندسی شیمی                      |
| ۱۴   | ضیاءالدین جلالی        | رئیس حراست                        | لیسانس      | مهندسی شیمی و پتروشیمی           |
| ۱۵   | بهنام صیغوری           | رئیس روابط عمومی                  | لیسانس      | مهندسی شیمی و پتروشیمی           |
| ۱۶   | محمدعلی محسنی          | رئیس تضمین کیفیت                  | لیسانس      | مهندسی شیمی                      |

## ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن

### ۱-۲ چشم انداز و استراتژی های شرکت

#### چشم انداز شرکت فخر انرژی خلیج فارس

برترین شرکت بورسی بازار انرژی در افق ۱۴۰۴

#### ماموریت شرکت فخر انرژی خلیج فارس

تولید و تامین سرویس های حیاتی پایدار و پاک ، با استفاده از فناوری های مناسب و سرمایه انسانی بهره ور ، با نگاهی به توسعه بازار هدف و ارزش آفرینی برای ذینفعانمان

#### ارزشهای شرکت فخر انرژی خلیج فارس

- ✓ رشد و تعالی
- ✓ اخلاق و رفتار حرفه ای
- ✓ توجه به ذینفعان
- ✓ مسئولیت پذیری و پاسخگویی
- ✓ تعهد و رعایت الزامات ایمنی، بهداشت و محیط زیست

#### استراتژی های کلی شرکت

- ❖ افزایش سودآوری و تاب آوری مالی با استفاده حداکثری از ظرفیت ها و توانمندی ها
- ❖ تحقق استراتژی محوری در سازمان
- ❖ توسعه فرآیندگرایی در سازمان
- ❖ توسعه جغرافیایی بازار
- ❖ ایجاد یکپارچگی / توسعه زنجیره ارزش با سرمایه گذاری در زنجیره بالادستی و پایین دستی
- ❖ بهبود وضعیت زنجیره تامین ( ارزش )
- ❖ تمرکز بر تغییر و تحول در مدیریت سرمایه های انسانی و فرهنگ سازمان
- ❖ بهبود مکانیزم و توسعه مدیریت ریسک در سازمان
- ❖ بهبود روابط و تعامل با ذینفعان کلیدی
- ❖ بهبود فعالیت های حوزه محیط زیست و پدافند غیر عامل
- ❖ بهبود مدیریت دارایی ها ( مشهود و نامشهود )

## ۲-۲- نقشه استراتژی کلان شرکت فجار انرژی خلیج فارس



## ۲-۳- استراتژی های شرکت فجار انرژی خلیج فارس در روش ارزیابی متوازن (BSC):

روش ارزیابی متوازن (BSC) : یکی از ابزارهای جاری سازی استراتژی در سازمان و مبنای نظام مدیریت استراتژیک شرکت می باشد.

### استراتژی های شرکت فجار انرژی خلیج فارس بر اساس روش ارزیابی متوازن (BSC) بشرح ذیل می باشد:

- ❖ **منظر مالی :** رشد پایدار در سود/ افزایش سودآوری سازمان ناشی از سرمایه گذاری
- ❖ **منظر ذینفعان / مشتری :** کسب سهم بیشتر از بازار هدف / افزایش رضایت ذی نفعان کلیدی
- ❖ **منظر مسئولیت اجتماعی :** بهبود فعالیت های حوزه اجتماعی/ صیانت از محیط زیست
- ❖ **منظر فرآیندهای داخلی:** بکارگیری حداکثری ظرفیت ها و تحقق تولید پایدار / بهبود وضعیت پدافند غیرعامل/ بهبود وضعیت جاری سازی استراتژی در کل سازمان/بهبود وضعیت ایمنی و بهداشت شغلی در سازمان/ (تحقق تامین چابک با رویکرد کاهش هزینه / بهبود فرآیندهای ارزش افزا در سازمان و رشد تعالی سازمانی/کنترل و نظارت جامع بر ریسک های سازمان/ بهره وری تجهیزات و ماشین آلات
- ❖ **منظر رشد و یادگیری** ارتقاء و توانمندسازی بهره وری منابع انسانی/ بهبود فرهنگ سازمانی / مدیریت مطلوب سرمایه های اطلاعاتی / مدیریت مطلوب سرمایه های سازمانی

## ۲-۴- مسئولیتهای اجتماعی و زیست محیطی

### مسئولیت اجتماعی در شرکت فجر انرژی خلیج فارس

گویاترین تعریفی که از مسئولیت اجتماعی به دست می آید، پاسخگویی سازمان در قبال تاثیرات سازمان بر محیط پیرامون کسب و کار است که محیط شامل عموم انسان ها و کره زمین (به نسبت تاثیر پذیری) است. مسئولیت اجتماعی به طور خلاصه به **تاثیر سازمان** بر سه موضوع تاکید می کند: **جامعه، اقتصاد و محیط زیست**. یعنی این که سازمان پس از تاسیس و در زمان فعالیت، چه مسئولیتی در قبال سه رکن گفته شده بالا دارد. از آنجایی که شرکت فجر انرژی خلیج فارس به عنوان یک "صنعت یوتیلیتی" تلاش دارد تا این مفهوم را درون سازمان نهادینه نماید؛ برنامه های گسترده ای در راستای رعایت مسئولیت اجتماعی انجام داده و همچنین در حال پیشبرد اهداف جدید است. ضمن اینکه رعایت مسئولیت اجتماعی در فرآیندهای اصلی و فرعی شرکت عمدتاً "پیش تر وجود داشته است، اما سالیان اخیر، ضمن حفظ رویکردهای پیشین، با نگاه راهبردی و با اقدامات و شاخص های معین و مطابق با استانداردهای روز جهانی مراحل را طی می کند.



### سیاست ها و برنامه های شرکت فجر در زمینه مسئولیت اجتماعی

پیش از آنکه اقدامات و برنامه های شرکت فجر در این زمینه را گزارش دهیم؛ لازم به ذکر است که بیان شود شرکت فجر انرژی در اصل ماموریت های خود، شرکتی است که پایداری در ابعاد اقتصادی، اجتماعی و محیط زیستی را تضمین می کند و صرفاً از دید فعالیتهای منسجم و یا موردی به آن نگاه نمی کند. این شرکت در ذات و ماهیت خود شرکتی است مسئول از این جهت که با فعالیت اصولی (و تحت نظارت سازمان حفاظت محیط زیست) تصفیه پسابهای صنعتی صنایع عظیم مستقر در منطقه را انجام می دهد؛ به طوریکه در تمامی ایام سال و به صورت شبانه روزی، نمادی از نگرهبانی و نگهداری محیط زیست است. این فعالیت شرکت فجر با احداث و



بهره برداری دو واحد بزرگ تصفیه پساب، در سطح صنایع و حتی کشور، یک نماد از محافظت محیط زیست هست. همچنین شرکت فجر انرژی، ضمن کوشش برای ارزش افزایی سهام سهامداران و علاوه بر رعایت تعهدات خود به مشتریان بخش صنعت، در فصول گرم سال با تولید و تزریق ۵۰۰ مگاوات توان لحظه ای به مردم استان خوزستان نیرو و توان می بخشد. کمک به وزارت نیرو در کاهش خاموشی های بخش خانگی و همچنین ایجاد آرامش و آسایش برای خانواده ها، در مدت ۴ تا ۵ ماهه داغ سال، وظیفه سنگینی است که بر دوش کارکنان و مدیران فجر است و این کمک و یاری با نگرش مسئولانه فجر و برنامه ریزی های بلند مدت و کوتاه مدت محقق شده است.

و نیز اشاره به کوشش برای کاهش مصرف آب در صنایع با روشهای بازیافت مجدد در واحدهای تصفیه آب جزو فعالیتهای عملیاتی این حوزه فعالیت است.



### گزارش برنامه های راهبردی غیر عملیاتی در چرخه مدیریت مسئولیت اجتماعی:

۱- ارتباط مستقیم با نمایندگان جامعه پیرامونی و دریافت نظرات آنها درباره تاثیرات شرکت فجر انرژی خلیج فارس در حوزه های اقتصادی، اجتماعی و محیط زیستی: با هدف سنجش رضایتمندی ذی نفعان و همچنین پاسخگویی رویکردها و اقدامات شرکت، نظرسنجی از جامعه پیرامونی به صورت سالیانه انجام می شود. همچنین در جلسات حضوری با نمایندگان جامعه نظیر ادارات محیط زیست، کمیته امداد، شهرداری و سایر نهادهای مرتبط دولتی و مردمی، انتظارات و نیازهای آنان دریافت شده و مورد پیگیری قرار می گیرد.

۲- از آنجا که مسئولیت اجتماعی ابعاد مختلفی را در بر می گیرد و از سویی که شرکت فجر در همسایگی صنایع عظیم پتروشیمی منطقه ویژه اقتصادی واقع در بندر امام خمینی می باشد؛ رویکرد کلان شرکت ما در حوزه مسئولیت اجتماعی، همکاری و هم راستایی سیاستها، برنامه ها و اقدامات در قالب شورای راهبردی مدیران عامل شرکت های مستقر در منطقه و مشارکت جمعی در انجام تکالیف و خدمات اجتماعی است. منطقه ویژه اقتصادی واقع در بندر امام خمینی می باشد؛ رویکرد کلان شرکت ما در حوزه مسئولیت اجتماعی، همکاری و هم راستایی سیاستها، برنامه ها و اقدامات در قالب شورای راهبردی مدیران عامل شرکت های مستقر در منطقه و مشارکت جمعی در انجام تکالیف و خدمات اجتماعی است.



۳- با توجه به نیازهای پیچیده جامعه پیرامونی و مسائل خاص این محیط، سهامدار عمده (شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس - بر تشکیل کمیته مسئولیت اجتماعی شامل صنایع پتروشیمی تابعه هلدینگ خلیج فارس با هدف توانمندسازی، تسهیل گری، مشارکت افزایی و رضایتمندی مردم پیرامون صنایع، اقدام نموده و علاوه بر تصمیمات شورای راهبردی، تصمیمات هماهنگی را اتخاذ می کنند. در رویکرد کمیته مسئولیت اجتماعی شرکت های تابعه هلدینگ، علاوه بر شورای راهبردی منطقه، اقدامات فراتر و فعالیت های گسترده تری را تعریف می کنند تا رضایتمندی ذی نفعان را به همراه آورد.

شرکت فجر انرژی خلیج فارس در سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ تحت تصمیمات و اقدامات این کمیته با نام پروژه های خدمات محور (خرسندساز) در دو اقدام مهم مشارکت کرده است. طرح حمایت از کارآفرینی و اشتغال زایی کسب و کارهای کوچک و متوسط در شهرستان ماهشهر را با تخصیص اعتبار ۱۵ میلیارد ریال به سرانجام رساند و روند نظارت بر پیشرفت این طرح توسط شرکت فجر انرژی و همچنین کمیته مسئولیت اجتماعی شرکتهای هلدینگ در حال رصد می باشد.

همچنین شرکت فجر با هدف تحکیم خانواده شهروندان جامعه پیرامونی (با توجه به نیاز سنجی و مطالعات میدانی انجام گرفته) مبلغ ۲۵ میلیارد ریال به طرح تاسیس و استقرار کانون های تخصصی تحکیم و تعالی خانواده در سطح شهرستان ماهشهر اختصاص داد که این طرح نیز با در مراحل پایانی خود قرار دارد. دربرگیری بخش های مهم دولتی و سمن ها و شرکت ها از نمونه بارز این طرح موفقیت آمیز بوده است.

همچنین مطابق تصمیمات کمیته نامبرده، برای سال ۱۴۰۰ نیز برنامه ای منسجم تدوین شده است و شرکت فجر با هدف اثربخشی فعالیت های مسئولیت اجتماعی در سه پروژه حمایت از اشتغال زایی کسب و کارهای کوچک و متوسط، تحکیم و تعالی خانواده و نیز حمایت از ورزش نوجوانان و جوانان منطقه محروم نقش آفرینی کرده و با صرف هزینه هایی به مردان، زنان، فرزندان، جوانان و نوجوانان جامعه پیرامونی خدمت کرده است.



۴- همزمان با شیوع بیماری ناشی از ویروس کرونا، طراحی و احداث خط تولید اکسیژن مایع برای بیماران از اقدامات سال ۱۴۰۰ شرکت فجار بوده است. با هماهنگی شورای راهبردی منطقه و از محل کمکهای فجار در این بخش، در اوج شیوع ویروس کرونا بیمارستانها می توانستند اکسیژن مایع را از فجار دریافت کنند؛ که دریافت اکسیژن برای بیمارستانهای استان خوزستان، کاملاً رایگان بوده است. این اقدام، فراتر از تعهدات به مشتریان و با رعایت اصول سختگیرانه ایمنی همراه بوده است.

### فهرست اقدامات شرکت فجار انرژی خلیج فارس و هزینه های عملکردی به شرح زیر است:

شرکت فجار انرژی خلیج فارس به عنوان شرکتی پیشرو در گزارش دهی و شفاف سازی عملیات و فعالیتهای اقتصادی، محیط زیستی و اجتماعی خود از سال ۱۳۹۳، گزارش مسئولیت اجتماعی در چارچوب جهانی GRI تهیه و منتشر می کند. این شرکت به علت اقدامات پیشگامانه خود، تا کنون ۲ تندیس زرین جایزه مسئولیت اجتماعی صنعت نفت را دریافت کرده است.

شرکت فجار انرژی خلیج فارس در طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ در قالب شورای راهبردی مدیران عامل شرکتهای مستقر در منطقه ویژه اقتصادی بندرامام خمینی، به زیرساختهای شهری فعالیتهای عمرانی و خدمات عام المنفعه مبلغ ۷۶ میلیارد ریال کمک اهدا نمود.





### ۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

#### ۱-۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۱-۳-۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می نماید. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها از طریق تسویه بدهی های ارزی جهت کاهش ریسک نرخ ارز، پیگیری اخذ نرخهای فروش جدید متناسب با تورم و افزایش هزینه های تولید در جهت کاهش ریسک قیمت، تامین قطعات و لوازم یدکی مورد نیاز شرکت برای یک دوره آتی در جهت کاهش ریسک تامین کالا و بررسی نقدینگی و پیگیری وصول به موقع مطالبات در جهت کاهش ریسک نقدینگی است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

##### ۱-۳-۲- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد.

- تسویه بدهی های ارزی و همچنین خرید قطعات یدکی ارزی مورد نیاز مجتمع برای دوره مناسب آتی  
آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.  
هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

##### ۱-۳-۳- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی به ارز از قبیل تسویه بدهی های ارزی بابت مانده تسهیلات ارزی و خرید قطعات انجام می دهد که در نتیجه در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تامین ارز منابع ارزی شرکتهای پتروشیمی زیر مجموعه شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس با نرخ نیما مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

##### ۱-۳-۴- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود که شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت در راستای مدیریت وجوه نقد و به قصد سود آوری در صندوق اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس برای اهداف مبادله سرمایه گذاری کرده است.

### ۳-۱-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان بوده که در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام خمینی (ره) واقع شده اند که بعضاً "بدلیل اختلاف حسابهای فی مابین، وصول آنها با تعویق همراه بوده لیکن عدم وصول مطالبات مزبور متصور نمی باشد. ارزیابی مستمر و ماهیانه بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی صورت می گیرد. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند، اما از پیمانکاران مرتبط جهت اجرای پروژه ها و تعهداتشان وثایق مورد نیاز را اخذ می نماید.

### ۳-۱-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، سپرده های بانکی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. شرکت در جهت مدیریت ریسک نقدینگی اقدام به تسویه بدهی ارزی به سهامدار عمده در سال قبل و خرید سهام صندوق اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس نموده است.

### ۳-۱-۷- ریسک تاثیر بیماری کرونا بر فعالیت شرکت

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت در جهت تامین یوتیلیتی مورد نیاز شرکتهای مستقر در منطقه ویژه اقتصادی و لزوم پایداری تولید در جهت عدم توقف فعالیت این شرکتهای بنا بر مصالح کشور، شرکت در راستای مدیریت وضعیت ناشی از بیماری کرونا و کاهش آثار احتمالی آن بر عملیات جاری شرکت، با اتخاذ تدابیر لازم جهت مقابله با این بیماری از قبیل تجهیز سایتهای تولیدی، فضاهای اداری و محیط های تردد کارکنان به تجهیزات ضد عفونی، توزیع پیوسته لوازم انفرادی و رعایت دستور العملهای فاصله گذاری اجتماعی در بین کارکنان تا کنون موفق به کنترل آثار ناشی از این بیماری منحوس شده و به استناد گزارش فروش عملیاتی شرکت در دوره جاری مقدار فروش محصولات تولیدی در این دوره نسبت به دوره مشابه سال قبل تفاوت چندانی نداشته است و این مهم نمایانگر عدم تاثیر این بیماری بر فعالیت شرکت می باشد.

### ۳-۲- منابع مالی و غیر مالی در دسترس شرکت

مهمترین ویژگی رقابت در بازار داشتن توان مالی کارآمد و قوی می باشد، مدیریت شرکت جهت حفظ توان مالی خود نسبت به برگزاری جلسات متعدد با شرکتهای بدهکار جهت پیگیری وصول مطالبات اقدام نموده است. با توجه به میزان فروش ماهیانه به شرکتهای مستقر در منطقه ویژه اقتصادی میزان وصولی و دریافتی ماهیانه بهبود یافته است ولی با شرایط مورد انتظار مدیریت فاصله دارد. مدیریت شرکت تمام توان خود را جهت جذب نقدینگی لازم از محل فروش محصولات و ارائه خدمات بابت تسویه بدهی ها را به کار خواهد گرفت.

### ۳-۳- سرمایه انسانی و فکری

امروزه پیشرفت و ارتقاء هر سازمان و بنگاهی مرهون سرمایه های انسانی و دانش انسانی می باشد شرکت فجر انرژی خلیج فارس با داشتن نیروهای متخصص و متعهد خود توانسته است به موفقیت های مهمی دست یابد. در این راستا مدیریت شرکت، آموزش نیروی انسانی خود را سر لوحه کار قرار داده است. ایجاد انگیزش و فراهم نمودن محیطی پویا و سالم جهت ابراز تواناییهای پرسنل و نیل به استراتژی ارتقاء بهره وری منابع انسانی و توانمند سازی سرمایه سازمانی را به عنوان یک اصل قلمداد می نماید.

آمار نیروی انسانی شاغل در شرکت فجر انرژی خلیج فارس بر حسب مدرک تحصیلی در پایان شهریور ماه ۱۴۰۱ بشرح ذیل می باشد :

| مدرک تحصیلی       | نیروهای شرکتی | نیروهای پیمانکاری و خدماتی | جمع   |
|-------------------|---------------|----------------------------|-------|
| پائین تر از دیپلم | ۰             | ۲۹۵                        | ۲۹۵   |
| دیپلم             | ۶۲            | ۱۸۱                        | ۲۴۳   |
| فوق دیپلم         | ۶۳            | ۴۵                         | ۱۰۸   |
| لیسانس و بالاتر   | ۴۷۴           | ۵۱                         | ۵۲۵   |
| جمع               | ۵۹۹           | ۵۷۲                        | ۱,۱۷۱ |

ملاحظه میگردد که ۷۹ درصد از نیروهای شرکتی (رسمی-مدت معین- مدت موقت) شاغل در شرکت دارای مدرک تحصیلی لیسانس و بالاتر می باشند.

### ۳-۴- بدهی های شرکت و امکان باز پرداخت آن

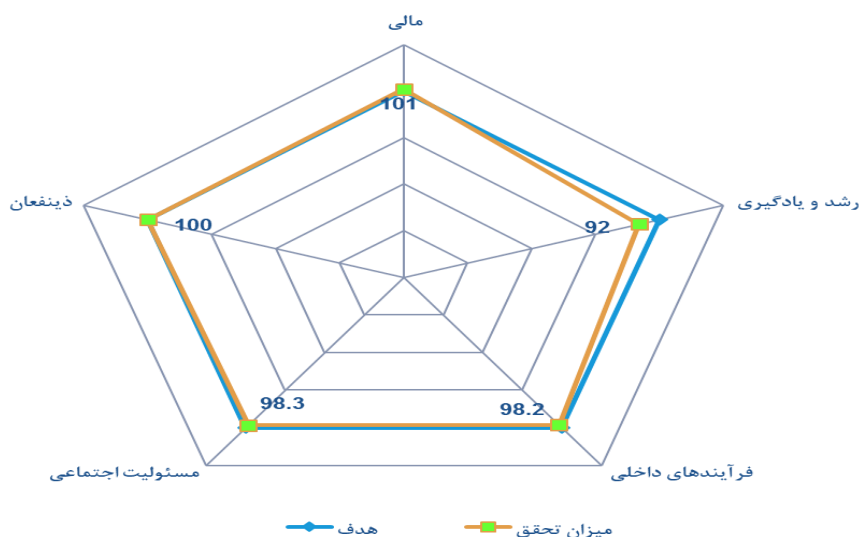
مانده بدهیهای شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ عمدتاً "مربوط به مطالبات جاری سایر اشخاص و تامین کنندگان مواد و قطعات مورد نیاز می باشد که در طی سال ۱۴۰۱ تسویه می گردد.

#### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

##### ۴-۱- نتایج چشم اندازها

از مزایای بکارگیری رویکرد کارت امتیازی متوازن، ایجاد تمرکز و یکپارچگی سازمانی در جهت تحقق اهداف عالی سازمان می باشد. در معماری کارت امتیازی متوازن این امر با تعریف "جهت گیری های استراتژیک" صورت می پذیرد. جهت گیری های استراتژیک، استراتژیهای سازمان را به چندین فرآیند متمایز و مجزای ارزش آفرین تقسیم می کند که هر یک از این فرایندها می بایست اهداف مربوط به خود را متناسب با ارزش مطلوب قابل ارایه به مشتری، و اهداف بهره وری و رشد در منظر مالی محقق نمایند. جهت گیریهای استراتژیک فرآیندهای کلیدی ضروری برای تحقق استراتژی ها هستند. هدف فرایندهای کلیدی، "برآوردسازی احتیاجات مشتری و ارایه صحیح محصولات سازمان به مشتری و نهایتا خلق ارزش و سودآوری برای سازمان است". از فواید بکارگیری جهت گیری های استراتژیک می توان به ایجاد ساختاری برای تشریح و طبقه بندی اهداف بلند مدت، فراهم کردن معماری برای همسویی سازمان، ایجاد مکانیزمی برای پاسخگویی و تحلیل عملکرد اشاره نمود.

نتایج چشم اندازها در سال مالی گذشته بشرح ذیل می باشد.



درصد تحقق اهداف استراتژی : ۹۷,۹٪

| منظر            | وزن    | تعداد اهداف استراتژیک | تعداد شاخص ها | درصد تحقق عملکرد نسبت به برنامه | میزان تحقق عملکرد به وزن | تحلیل عملکرد                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------|--------|-----------------------|---------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مالی            | ۲۶,۳۰۴ | ۳                     | ۴             | ۱۰۱٪                            | ۲۶,۵۶۷                   | درصد تحقق اهداف پیش بینی شده فروش ناشی از تولید و فروش محصولات در محدوده تولید مصوب و متناسب با نیاز مشتریان و مجتمع ها بوده است. همچنین طبق قرارداد منعقد در ۴ ماهه گرم سال میزان فروش ۵۰۰ مگاوات ساعت برق به شبکه سراسری برق، باعث افزایش میزان درآمد شده است. میزان انحراف هزینه های واقعی به هزینه های مصوب +۷ بوده و میزان هزینه تسهیلات به دلیل پرداخت به موقع اقساط و پرداخت بدهی های معوق هلدینگ خلیج فارس بسیار مناسب بوده است. میزان سودآوری شرکت با بودجه انطباق کامل دارد و در این مقطع با کنترل هزینه های جاری اهداف درآمدی و سود عملیاتی پیش بینی شده تحقق گردیده است.                                             |
| ذینفعان / مشتری | ۱۸,۰۹۹ | ۲                     | ۶             | ۱۰۰٪                            | ۱۸,۰۹۹                   | در این حوزه با دو هدف توسعه سهم بازار و رضایت ذینفعان شرکت توانسته است با تعامل با ذینفعان کلیدی و معرفی محصولات خود در بازارهای هدف نسبت به تحقق اهداف این حوزه اقدام نماید. شایان ذکر است از مصادیق تحقق این اهداف اقدامات خوبی از قبیل: - پتروشیمی کازرون و پتروشیمی دهدشت در مرحله پیش نویس قرارداد - شرکت هیرسا سهند در حال عقد قرارداد - شرکت پتروشیمی این سینا که در ماه گذشته برای پیش راه اندازی مقدار ۲۴۲ مگاوات برق دریافت نموده که با شروع بهره برداری این مقدار نیز افزایش خواهد یافت. شرکت فجر انرژی با ایجاد رویه های اثربخش در تعامل دوسویه با ذینفعان خود توانسته است از برند، اعتبار و شهرت سازمان دفاع نماید. |
| مسئولیت اجتماعی | ۱۰,۶۱۹ | ۳                     | ۶             | ۹۸,۲٪                           | ۱۰,۴۳۱                   | در این منظر با توجه به اقداماتی همچون ۱- نظارت بر پروانه کارهای صادره در مجتمع بصورت کاملاً دقیق ( ۱۰۰ درصد پروانه کارهای صادر شده در حال حاضر مورد بررسی، آنالیز و اقدام اصلاحی قرار می گیرند). ۲- شناسایی شرایط ناایمن در سطح مجتمع و برگزاری جلسات ایمن سازی محیط کار ۳- ایجاد مکانیزم تشویقی جهت مشارکت کارکنان به منظور شناسایی شرایط ناایمن ۴- به روز رسانی ریسک های خطرات پیرامون کارکنان باعث تحقق اهداف شده است اما در هدف رعایت الزامات زیست محیطی پساب بطور کامل محقق نشده است                                                                                                                                        |
| فرآیندهای داخلی | ۲۳,۹۲۹ | ۶                     | ۸             | ۹۸,۲٪                           | ۲۳,۴۹۸                   | در این نظر در در بخش بهره وری تجهیزات و ماشین آلات با اقداماتی نظیر: اجرای بموقع بازدید های دوره ای توربین های گازی- اجرای برنامه های نت تجهیزات جانبی توربین های گازی - استفاده از شرکتهای متخصص در زمینه نگهداری و تعمیرات توربین های گازی - پرورش استعداد ها و توانایی های نفرت نت مجتمع توانسته به اهداف مورد نظر دست یابد. در خصوص مدیریت مصرف انرژی با شاخص میزان مصرف سوخت به ازای زواحد تولید ، نسبت به هدف کاهش یافته به علت اینکه ارسال برق به شرکت ها و شبکه سراسری افزایش داشته است. بنابراین برای تامین برق ارسالی توربین های نیروگاه واحد ۱ و ۲ با load بالاتری در سرویس قرار گرفته اند .                          |
| یادگیری و رشد   | ۲۱,۰۴۹ | ۳                     | ۸             | ۹۲٪                             | ۱۹,۳۶۵                   | با عنایت به اینکه هدف توسعه مدیریت دانش بعنوان یک مکانیزم نو پا در شرکت فجر انرژی استقرار یافته است و فرهنگ ثبت دانش و بررسی دانش در شرکت با سرعت و رشد آرام در حرکت است لذا سایر اهداف از وضعیت خوبی برخوردار هستند و نسبت عملکرد آنها به هدف تعیین شده در حد قابل قبولی است . قابل توضیح است که دو هدف بهبود رضایت کارکنان و توسعه مدیریت تکنولوژی بدلیل پایش سالیانه میتواند در در پایش سالیانه وضعیت این منظر را بهبود بخشد.                                                                                                                                                                                                 |
| مجموع           | ۱۰۰    | ۱۷                    | ۳۲            | ۹۷,۹٪                           | ۹۷,۹۶۰                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

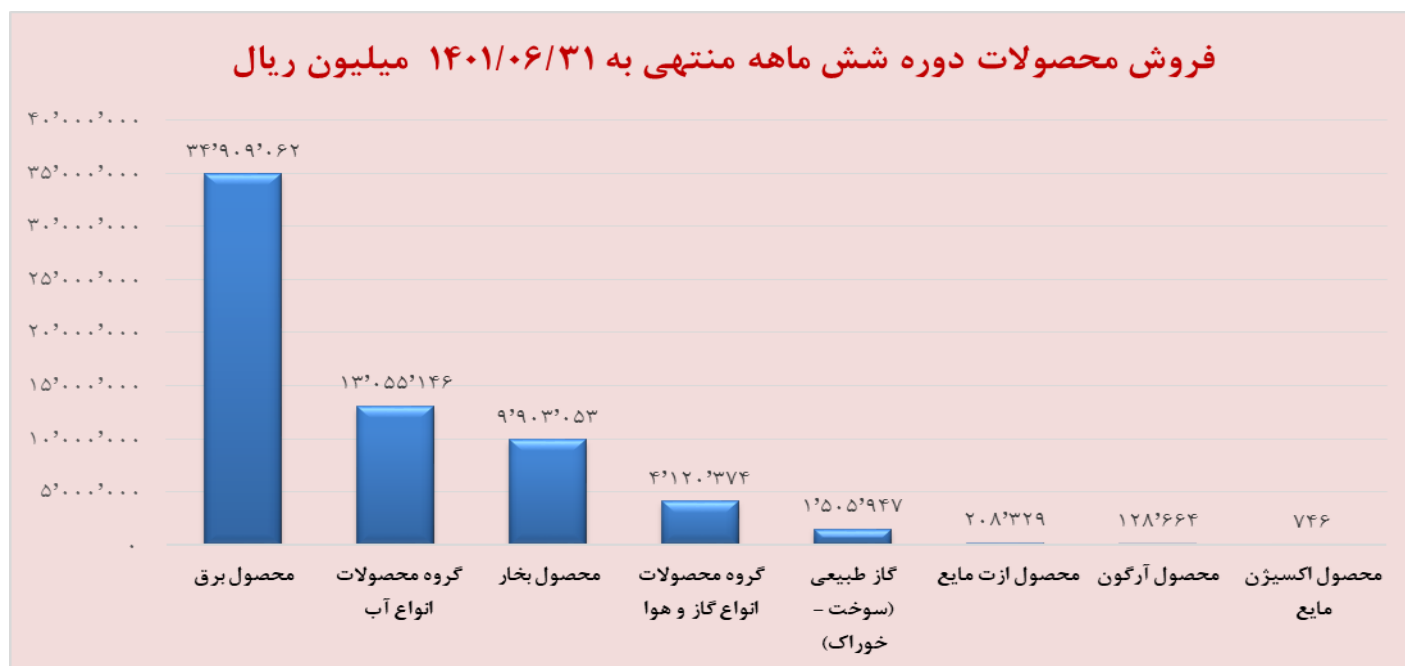


## ۴-۲- نتایج عملکرد عملیات

### ۴-۲-۱- اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات:

مدیریت شرکت برای رسیدن و تحقق اهداف استراتژیک خود در جهت دستیابی به سودآوری پایدار همچنان بدنبال کشف بازار جدید برای فروش محصولات و استفاده از ظرفیتهای خالی تولید خود می باشد، در این راستا شرکت فجر انرژی خلیج فارس در بخش توسعه سهم بازار، اقداماتی از قبیل انعقاد قرارداد با شرکتهای در حال احداث در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام ( شرکت پتروشیمی سلمان فارسی، شرکت پتروشیمی ارگ، شرکت پتروشیمی ابن سینا، شرکت پتروشیمی کوروش و شرکت مدبران شیمی) و همچنین انعقاد قرارداد فروش برق با شرکتهای خارج از منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ( شرکت پالایش گاز بید بلند ۱ و ۲، تاسیسات دریایی بندر امام خمینی و شرکت پتروشیمی گچساران) را انجام داده است پیش بینی مدیریت شرکت این است که در سنوات آتی و در زمان بهره برداری طرحهای مذکور میزان فروش محصولات از جمله برق افزایش یابد، لازم به ذکر که در پیش بینی فروش برق برای سال جاری این مهم مورد توجه قرار گرفته است. همچنین نرخ فروش کلیه محصولات شرکت فجر انرژی خلیج فارس به صورت ریالی (نرخ های مصوب و ابلاغی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی) می باشد و خرید مواد اولیه و خوراک مورد نیاز کاملاً از داخل کشور و براساس واحد پولی ریال صورت می گیرد.

### ۴-۲-۲- فروش محصولات در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/شهریور/ماه/ ۱۴۰۱



## شرکت فخر انرژی خلیج فارس (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

جدول فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح زیر است:

| جدول فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح زیر است: |                |            |                            |                |            |             |                |             |                                          |
|-------------------------------------------------------|----------------|------------|----------------------------|----------------|------------|-------------|----------------|-------------|------------------------------------------|
| (مبلغ به میلیون ریال)                                 |                |            |                            |                |            |             |                |             |                                          |
| ۶ ماهه منتهی ۱۳۰۱/۰۹/۳۱                               |                |            | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۰۰/۰۹/۳۱ |                |            | واحد        |                |             | نام محصول                                |
| مبلغ                                                  | میلیون ترغیرال | مبلغ       | مبلغ                       | میلیون ترغیرال | مبلغ       | مبلغ        | میلیون ترغیرال | مبلغ        |                                          |
| درآمد حاصل از فروش محصولات:                           |                |            |                            |                |            |             |                |             |                                          |
| ۲,۲۲۱,۷۲۱                                             | ۱۳,۹۵۲,۵۷۶     | ۳۰,۹۹۸,۲۳۰ | ۲,۲۳۶,۲۱۹                  | ۱۴,۰۹۲,۲۵۵     | ۳,۱۶۵,۶۲۵  | ۶,۳۳۵,۷۷۱   | ۱۳,۷۷۳,۶۵۴     | ۵۸,۳۴۴,۸۰۱  | MWH برق - (فروش به شرکتهای منطقه)        |
| ۱۵۰,۰۰۰                                               | ۲۶۰,۶۷۶        | ۳,۹۱۰,۳۳۳  | ۱,۵۱۲,۲۰۵                  | ۱,۸۷۴,۷۴۶      | ۲,۸۳۵,۰۰۰  | ۱,۷۱۱,۸۸۳   | ۱,۸۲۲,۳۵۵      | ۳,۱۱۸,۹۱۳   | MWH برق - (فروش به مدیریت شبکه برق)      |
| ۲۵۰,۳۱۸                                               | ۳,۹۵۶,۱۸۳      | ۹,۹۰۳,۰۵۳  | ۲۵۰,۶۷۵                    | ۴,۰۰۲,۰۶۸      | ۱۰,۰۳۲,۵۵۵ | ۴,۸۸۰,۷۲۷   | ۳,۹۰۶,۵۱۷      | ۱۹,۰۶۶,۶۰۹  | TON بخار                                 |
| ۷۵,۱۷۴,۰۷۵                                            | ۱۱,۷۹۸         | ۸۸,۶۸۶     | ۷۷,۹۰۳,۳۶۸                 | ۱۰,۳۲۸         | ۸۳,۶۵۱۶    | ۱۵۳,۶۹۸,۶۳۸ | ۱۱۰,۰۳۴        | ۱,۶۹۷,۲۵۶   | NM <sup>۳</sup> اکسیژن گازی              |
| ۳۱۶۵۰                                                 | ۲۳,۵۶۸/۵۵      | ۷۴۶        | ۲۹۹,۰۰۰                    | ۳۴,۶۶۶         | ۱۰,۳۶۸     | ۴۶,۹۰۰      | ۳,۴۵۶۹         | ۱۶,۰۷۱      | kg اکسیژن مایع                           |
| ۱۶۳,۱۷۷,۳۹۸                                           | ۱۲,۵۸۸         | ۲,۱۱۷,۳۳۳  | ۱۶۷,۵۱۲,۶۴۰                | ۱۳,۶۴۶         | ۲,۸۱۹,۵۱۱  | ۳۲۲,۵۷۲,۹۱۲ | ۱۳,۶۰۰         | ۴,۵۵۱,۴۷۱   | NM <sup>۳</sup> ازت گازی                 |
| ۲,۲۴۶,۱۱۷                                             | ۹,۲۷۵          | ۲۰,۸۳۲۹    | ۴,۶۵۸,۸۵۰                  | ۲۸,۵۹۱         | ۱۷,۹۷۸     | ۸,۱۷۱,۹۰۰   | ۳,۸۲۰,۵۰۰      | ۳۱,۸۱۰,۴۶۰  | kg ازت مایع                              |
| ۹۶,۹۷۹,۴۴۲                                            | ۷,۵۸۸          | ۷۳۲,۱۰۰    | ۵۵,۳۱۱,۵۱۴                 | ۷,۸۸۷          | ۷۵,۱۷۳     | ۱۹۹,۸۹۲,۰۰۷ | ۷,۸۶۶          | ۱,۵۷۲,۳۸۸   | NM <sup>۳</sup> هوای فیلتر دقیق          |
| ۶۱۵,۹۵۲,۴۴۴                                           | ۴۶۱۲           | ۱۸,۴۰۶۲    | ۷۵,۳۶۷,۳۶۲                 | ۴,۶۶۸          | ۳۷,۴۶۵     | ۱۴۰,۴۲۰,۸۰۲ | ۴,۸۵۳          | ۶,۹۵۹,۵۹۹   | NM <sup>۳</sup> هوای سرویس               |
| ۵۸۷                                                   | ۱۱,۹۰۰,۵۶۳۴    | ۱۲۸,۶۶۴    | ۷۷۶                        | ۸۸,۵۷۲,۱۶۵     | ۶۸,۷۲۲     | ۱,۶۱۶       | ۱۰,۴۶۰,۶۸۱     | ۱۶,۰۳۹      | TON آرگن مایع                            |
| ۷۰,۳۹,۳۳۵                                             | ۴,۱۶۰۰         | ۳,۲۴۹,۰۰۰  | ۶,۹۷۱,۴۹۱                  | ۶۷۷,۳۶۹        | ۳,۳۲۷,۲۷۹  | ۱۲,۷۵۸,۴۲۲  | ۱۲,۲۳۸         | ۵۸,۳۲۵,۰۰۰  | M <sup>۳</sup> آب RO                     |
| ۱۰,۳۶۶۰۰                                              | ۴۴۲,۹۲۷        | ۴,۶۲۲,۶۵۶  | ۱۰,۳۶۶,۳۲۷                 | ۴۳۰,۸۸۵        | ۴,۳۶۵,۶۹۱  | ۱۹,۸۴۵,۳۹۲  | ۳۸,۳۴۹         | ۸,۶۵۵,۳۸۲   | M <sup>۳</sup> آب پرچهای خنک کننده       |
| ۴۳۰,۶۱۴                                               | ۸۷۷,۱۹۱        | ۳,۷۷۷,۳۰۳  | ۴,۱۹۰,۶۳۶                  | ۸۷۸,۸۰۰        | ۳,۶۸۱,۳۲۲  | ۸,۰۰۱,۹۱۳   | ۸,۴۴۰          | ۶,۹۹۹,۶۸۲   | M <sup>۳</sup> آب DM                     |
| ۳۴۸,۴۵۶                                               | ۴۲,۴۶۵         | ۱۲۷,۹۷۵    | ۴۴۵,۸۰۴                    | ۳۱۱,۵۵۹        | ۱۳,۹۳۱۶    | ۶۱۶۰۰       | ۴۰۷,۳۶۱        | ۷۵,۱۱۱,۱۱۹  | M <sup>۳</sup> آب سرویس                  |
| -                                                     | -              | ۲۷۷,۶۱۲    | -                          | -              | ۴۶,۴۵۶     | -           | -              | ۵,۴۷۸,۸۳۱   | M <sup>۳</sup> آب شستشویی                |
| ۵۳۵,۶۱۹                                               | ۵۸,۳۱۰         | ۳۱۳,۵۰۳    | ۶۹۲,۵۵۷                    | ۵۴۴,۹۳۲        | ۴,۸۶۱۸     | ۹۱۳,۳۶۷     | ۵۴۰,۸۲۴        | ۶۹۲,۹۷۱     | M <sup>۳</sup> آب بهداشتی                |
| ۳۵۰,۰۰۰                                               | ۱,۸۹۹,۹۹۳      | ۶۶۶,۶۶۶    | ۲۲۰,۵۶۲                    | ۱,۸۳۶,۵۵۵      | ۵۹۱,۰۱۲    | ۶۴۰,۷۲۰     | ۱,۸۴۲,۳۶۷      | ۱,۱۸۰,۴۴۲   | M <sup>۳</sup> آب خوراک بویلرها          |
| ۶۴,۶۶۶,۶۷۰                                            | ۲۲,۱۸۰         | ۱۵۰,۵۹۷۷   | ۶۶,۱۳۰,۳۳۸                 | ۹,۳۵۵          | ۶۲۰,۱۲۵    | ۱۳۷,۶۸۱,۸۳۵ | ۱۷,۱۷۵         | ۲,۳۶۷,۷۱۸   | SM <sup>۳</sup> گاز طبیعی (سوخت - خوراک) |
| ۶۲,۸۳۱,۳۲۱                                            |                |            |                            |                | ۶۲,۸۳۱,۳۲۱ |             |                | ۱۵۰,۸۵۲,۶۷۲ | جمع درآمد حاصل از فروش محصولات           |
| درآمد حاصل از ارائه خدمات:                            |                |            |                            |                |            |             |                |             |                                          |
| ۲,۱۱۸,۳۳۳                                             | ۱۲,۹۱۶۵        | ۷۷۳,۶۱۵    | ۲,۱۴۰,۲۰۹                  | ۱,۷۷۰,۰۷۹      | ۷۷۹,۰۳۳    | ۳,۹۴۸,۱۵۲   | ۱۴۰,۰۰۰        | ۵۵,۲۱۰,۳۳۳  | M <sup>۳</sup> خدمات پمپ LTDS            |
| ۳۳۶,۶۵۷                                               | ۳۱۰,۳۱۲        | ۱۰,۴۰۰     | ۲۴۶,۳۴۱                    | ۴۰۳,۹۸۳        | ۹۹,۵۵۴     | ۴۹۶,۸۰۰     | ۳۵,۲۱۶         | ۷۱۶,۲۵۵     | M <sup>۳</sup> خدمات پمپ HTDS            |
| ۱۶۱,۵۴۰                                               | ۴۲۱,۳۸۶        | ۱۱۰,۰۰۰    | ۱۶۸,۹۹۵                    | ۴۱۵,۸۷۸        | ۱۱۴,۵۵۹    | ۵۲۳,۵۴۷     | ۴۸,۳۴۷         | ۷۵۰,۴۲۷     | M <sup>۳</sup> خدمات پمپ بهداشتی         |
| -                                                     | -              | ۴۰,۰۱۶     | -                          | -              | ۴۰,۰۱۶     | -           | -              | ۸۰۰,۳۲۲     | TON کوره رله سوز                         |
| ۵۲,۸۳۲۷                                               |                |            |                            |                | ۵۲,۸۳۲۲    |             |                | ۱۰,۹۹,۸۶۵   | جمع درآمد حاصل از ارائه خدمات            |
| ۶۴,۳۵۹,۵۶۸                                            |                |            |                            |                | ۶۴,۳۵۹,۵۶۸ |             |                | ۱۱۶,۹۵۴,۵۳۹ | جمع کل                                   |

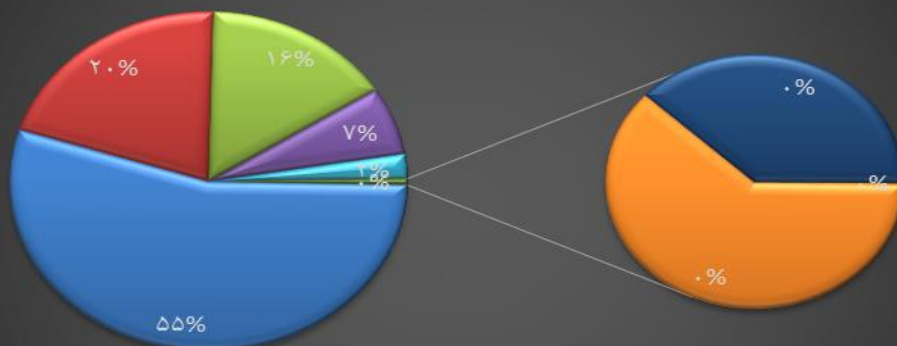
### مبنای محاسبه:

دستورالعمل تنظیمی قیمت سرویسهای جانبی به شرح مصوبات ۳۸۲ و ۴۳۲ برای سالهای ۱۳۹۷، ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ توسط شورای رقابت ابلاغ گردیده است. شرکت ملی صنایع پتروشیمی نرخ های فروش سرویسهای جانبی را براساس دستورالعمل صدرالذکر به شرکت اعلام نموده است. شرکت فخر نقطه نظرات پیشنهادی خود درخصوص اصلاح مواردی از دستورالعمل تعیین نرخ های فروش سرویسهای جانبی را به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و در ادامه پس از جمع بندی نقطه نظرات آن شرکت جهت شورای رقابت ارسال شد که در جلسه ۴۷۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۹

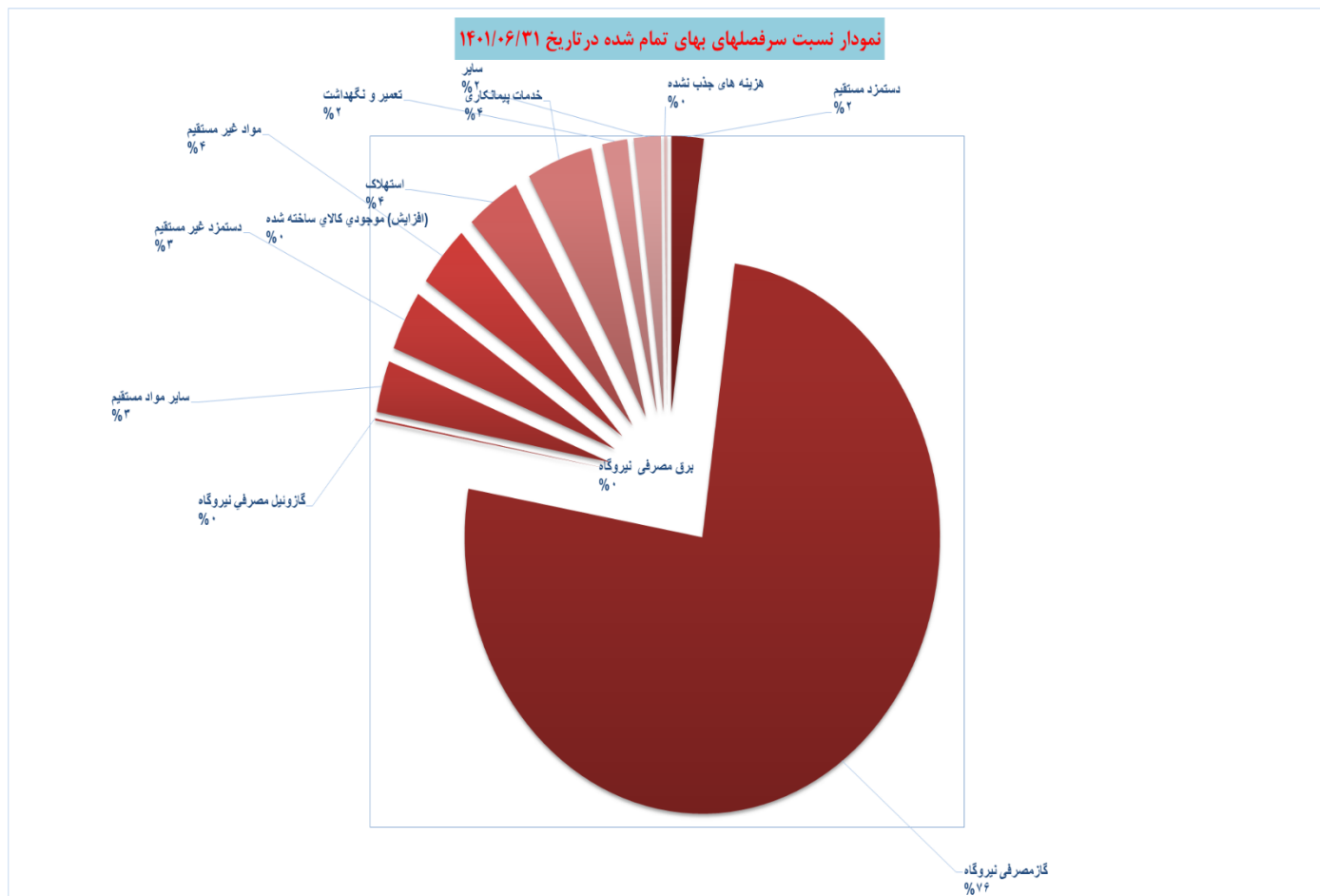
آن شورا موضوع مطرح و با اکثریت آراء موارد اصلاحی شامل به روز رسانی ارزش دارائیهای ثابت استهلاک پذیر شرکتهای تولید کننده و مصرف کننده سرویسهای جانبی توسط هیأتی از کارشناسان رسمی منتخب کانون کارشناسان رسمی دادگستری مورد تصویب قرار گرفتند. مراتب طی نامه شماره ۶۸۲-۰۰-۱۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۰ توسط شورای رقابت به شرکت ملی صنایع پتروشیمی ابلاغ و در ادامه آن شرکت، به منظور بروز رسانی و ارزیابی دارائیهای ثابت استهلاک پذیر مصوبه شورا، طی نامه شماره ۵۴۴۸۹-۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ از رئیس محترم هیات مدیره کانون کارشناسان دادگستری درخواست معرفی کارشناسان رسمی نموده است که با توجه به پیگیریهای مستمر صورت گرفته توسط مدیریت شرکت فجر انرژی و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس همچنین با ارائه اسناد و مدارک مرتبط با این رویداد در نهایت نرخ های فروش سال ۱۴۰۰ بر اساس مصوبه ۴۷۹ شورای رقابت مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ با موضوع موارد اصلاحی در دستور العمل تنظیم قیمت سرویس های جانبی شرکت های فجر و مبین طی صورتجلسه شماره ۴۸۹ شورای رقابت مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ تصویب و به این شرکت ابلاغ گردید.

قیمت فروش محصولات در سال ۱۴۰۱ بر اساس آخرین نرخهای ابلاغی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) بر اساس مصوبه شماره ۴۸۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ شورای رقابت برای سال ۱۴۰۰، محاسبه و صورتحسابهای فروش به صورت علی الحساب برای مشتریان صادر و ارسال گردیده است و متعاقباً پس از دریافت نرخهای فروش سال ۱۴۰۱ از شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) صورتحسابهای اصلاحی برای مشتریان صادر و ارسال خواهد گردید.

## درصد درآمد ریالی حاصل از فروش محصولات



#### ۴-۲-۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته :



در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بهای تمام شده معادل ۳۰،۱۶۴،۸۹۱ میلیون ریال، افزایش ۲۰۹ درصد نسبت به دوره مشابه شش ماهه اول سال ۱۴۰۰ (مبلغ ۹،۷۵۲،۷۳۵ میلیون ریال) را نشان می دهد. افزایش مذکور عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های خرید، آب خام به میزان ۳۰۹ درصد، گاز طبیعی به میزان ۵۷۸ درصد، سایر مواد مستقیم (میعانات برگشتی) به میزان ۴۵۹ درصد، سایر مواد غیر مستقیم (مواد شیمیایی) به میزان ۲۰۴ درصد، همچنین استهلاک و سایر هزینه ها نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد. نرخ گاز مصرفی بر اساس آخرین صورتحسابهای خرید گاز در شش ماهه اول سال ( فروردین الی شهریور ماه ۱۴۰۱) برای هر استاندارد متر مکعب گاز طبیعی براساس آخرین مصوبه دولت معادل ۴۰ درصد نرخ گاز مصوب ( هر استاندارد متر مکعب معادل ۲۰،۰۰۰ ریال با احتساب بالاسری سازمان معادل ۲۳،۰۰۰ ریال) مصوبه دولت محاسبه شده است.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) |             |           | ۶ ماهه منتهی به |             |            | پایه داشت |                                |
|------------------------|-------------|-----------|-----------------|-------------|------------|-----------|--------------------------------|
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱             |             |           | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱      |             |            |           |                                |
| جمع                    | ارائه خدمات | فروش      | جمع             | ارائه خدمات | فروش       |           |                                |
| ۱,۲۲۱,۸۳۸              | -           | ۱,۲۲۱,۸۳۸ | ۳,۷۸۱,۵۶۲       | -           | ۳,۷۸۱,۵۶۲  | ۶-۱       | مواد مستقیم مصرفی:             |
| ۴۸۰,۴۳۶                | ۶۶,۷۷۵      | ۴۱۳,۶۶۱   | ۵۷۶,۵۰۰         | ۷۵۴,۰۶      | ۵۰۱,۰۹۴    | ۶-۲       | آب خام مصرفی واحد آب           |
|                        |             |           |                 |             |            | ۶-۲       | دستمزد مستقیم                  |
|                        |             |           |                 |             |            |           | سرپرست ساخت :                  |
| ۳,۴۶۵,۶۲۸              | -           | ۳,۴۶۵,۶۲۸ | ۲۰,۰۲۵,۳۷۳      | -           | ۲۰,۰۲۵,۳۷۳ |           | گاز مصرفی نیروگاه              |
| ۱۴,۹۳۰                 | -           | ۱۴,۹۳۰    | ۲۸,۵۸۳          | -           | ۲۸,۵۸۳     |           | برق مصرفی نیروگاه              |
| ۶,۰۰۰                  | -           | ۶,۰۰۰     | ۱,۰۰۵           | -           | ۱,۰۰۵      |           | گاز و تیل مصرفی نیروگاه        |
| ۱۷۴,۷۶۹                | -           | ۱۷۴,۷۶۹   | ۸۰۲,۴۵۸         | -           | ۸۰۲,۴۵۸    |           | سایر مواد مستقیم               |
| ۷۱۶,۵۴۷                | ۱۰۷,۴۸۲     | ۶۰۹,۰۶۵   | ۹۳۶,۰۱۹         | ۱۷۸,۵۸۷     | ۷۵۷,۴۳۲    |           | دستمزد غیر مستقیم              |
| ۴۷۵,۵۷۹                | ۳,۸۴۶       | ۴۷۱,۷۳۳   | ۹۷۱,۹۸۱         | ۶,۱۹۳       | ۹۶۵,۷۸۸    |           | مواد غیر مستقیم                |
| ۱,۶۵۵,۶۴۲              | ۱۷,۱۱۴      | ۱,۶۳۸,۵۲۸ | ۹۷۰,۵۴۳         | ۱۵,۳۷۷      | ۹۵۵,۱۶۶    |           | استهلاک                        |
| ۷۳۱,۵۱۷                | ۱۱,۴۰۳      | ۷۲۰,۱۱۴   | ۱,۱۸۵,۶۱۳       | ۲۵,۲۹۷      | ۱,۱۶۰,۳۱۶  |           | خدمات پیمانکاری                |
| ۴۱۲,۳۹۶                | ۲۰,۹۳۱      | ۳۹۱,۴۶۵   | ۴۴۸,۸۱۰         | ۳۷,۴۷۷      | ۴۱۱,۳۳۳    |           | تعمیر و نگهداشت                |
| ۴۰۳,۹۹۳                | ۱۳۹,۳۴۳     | ۲۶۴,۶۵۰   | ۴۸۲,۷۸۴         | ۱۴۸,۶۲۲     | ۳۳۴,۱۶۲    |           | سایر                           |
| ۸۰۵,۷۰۰                | ۳۰۰,۱۱۹     | ۷۰۵,۵۸۱   | ۲۵,۸۵۳,۱۶۹      | ۴۱۱,۵۵۳     | ۲۵,۴۴۱,۶۱۶ |           | جمع سرپرست ساخت                |
| ۹,۷۵۹,۳۷۵              | ۳۶۶,۸۹۶     | ۹,۳۹۲,۳۸۱ | ۳۰,۳۱۱,۳۳۱      | ۴۸۶,۹۵۹     | ۲۹,۷۳۴,۳۷۲ |           | بهای تمام شده کلای تولید شده   |
| (۵,۳۳۶)                | (۴,۴۸۵)     | (۸۴۱)     | (۲۱,۱۲۵)        | (۳۵۵)       | (۲۰,۷۷۰)   | ۶-۳-۱     | هزینه های جذب نشده             |
| ۹,۷۵۳,۹۴۹              | ۳۶۲,۴۰۹     | ۹,۳۹۱,۵۴۰ | ۳۰,۱۹۰,۱۰۶      | ۴۸۶,۶۰۴     | ۲۹,۷۰۳,۵۰۲ |           | جمع هزینه های ساخت             |
| (۱,۲۱۴)                | -           | (۱,۲۱۴)   | (۲۵,۲۱۵)        | -           | (۲۵,۲۱۵)   | ۱۸        | (افزایش) موجودی کلای ساخته شده |
| ۹,۷۵۲,۷۳۵              | ۳۶۲,۴۰۹     | ۹,۳۹۰,۳۲۶ | ۳۰,۱۶۴,۸۹۱      | ۴۸۶,۶۰۴     | ۲۹,۶۷۸,۲۸۷ |           | بهای تمام شده کلای فروش رفته   |

## ۴-۲-۴- سود عملیاتی

سود عملیاتی حاصل شده در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ معادل ۳۳,۶۷۷,۰۶۳ میلیون ریال می باشد که نسبت به مدت مشابه سال قبل ( مبلغ ۵۲,۹۵۶,۶۳۶ میلیون ریال ) معادل ۳۶ درصد کاهش نشان می دهد، کاهش مذکور عمدتاً ناشی از افزایش بهای تمام شده به میزان ۳۰۹ درصد بدلیل افزایش نرخ گاز دریافتی در شش ماهه اول سال ۱۴۰۱ بر مبنای ۴۰ درصد نرخ خوراک تحویلی به سایر پتروشیمی ها معادل ۲۰,۰۰۰ ریال و با احتساب بالاسری سازمان معادل ۲۳,۰۰۰ ریال برای هر مترمکعب می باشد(نرخ گاز دریافتی در شش ماهه مشابه سال قبل برای هر متر مکعب معادل ۱۰٪ متوسط نرخ خوراک تحویلی به سایر پتروشیمی ها با احتساب بالاسری سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بوده است ) همچنین نرخهای فروش محصولات در شش ماهه اول سال ۱۴۰۱ بر اساس آخرین نرخهای ابلاغی برای سال ۱۴۰۰ و به صورت علی الحساب محاسبه و ثبت گردیده است. مدیریت شرکت مصمم است با پیگیری و تصویب نرخهای فروش برای سال ۱۴۰۱ از شرکت ملی صنایع پتروشیمی و با در نظر گرفتن استراتژی شرکت (سود آوری پایدار) در جهت برآورد انتظارات سهامداران محترم گام بردارد.



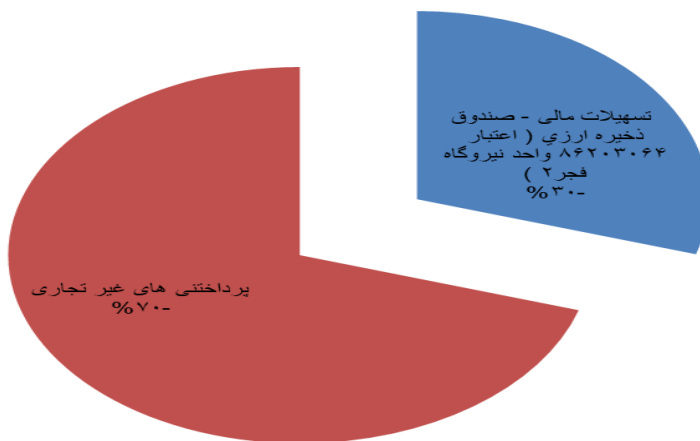
#### ۴-۲-۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ شامل سود سپرده بانکی به مبلغ ۱,۳۳۴,۹۱۱ میلیون ریال، درآمد دیماند حاصل از فروش محصولات به مبلغ ۱,۸۳۴,۴۷۲ میلیون ریال، درآمد افزایش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به مبلغ ۱۳۹,۲۱۷ میلیون ریال و سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به مبلغ ۲۰,۲۶۵ میلیون ریال همچنین مبلغ ۵,۰۵۳ میلیون سود حاصل از تسعیر ارز می باشد.

#### ۴-۲-۶- وضعیت مانده بدهی های ارزی :

بدهیهای ارزی در پایان شهریور ماه ۱۴۰۱ معادل ۵,۰۳۷,۵۹۵ یورو، شامل بدهی بابت تسهیلات ارزی به مبلغ ۱,۵۰۵,۱۷۱ یورو و بدهی به شرکت تامین کننده قطعات به مبلغ ۳,۵۵۸,۴۲۱ یورو می باشد مانده سایر بدهی های ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی بر اساس نرخ اعلامی توسط سهامدار عمده برای هر یورو معادل ۲۶۷,۶۲۳ ریال، دلار معادل ۲۷۰,۹۱۹ ریال، درهم امارات معادل ۷۳,۷۷۴ ریال، نسبت به نرخ ارز در پایان سال مالی ۱۴۰۰ برای هر دلار ۲۴۰,۱۳۳ ریال، یورو ۲۶۵,۲۱۶ ریال و درهم ۶۵,۳۹۱ ریال تسعیر شده است.

نسبت بدهی های ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ - ارزی یورو



#### ۴-۲-۷- سود خالص شرکت - پس از کسر مالیات

سود خالص بدست آمده در دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/ شهریور ماه / ۱۴۰۱ معادل ۳۳,۰۱۸,۵۰۲ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره شش ماهه سال مالی مشابه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (مبلغ ۴۹,۱۷۷,۹۳۳ میلیون ریال، تجدید ارائه شده بر اساس نرخهای جدید فروش محصولات ابلاغی شرکت ملی صنایع پتروشیمی) معادل ۳۳ درصد کاهش نشان می دهد. کاهش حاصل شده عمدتاً ناشی از:

۱- افزایش هزینه های بهای تمام شده به میزان ۳۰۹ درصد نسبت به دوره مشابه سال قبل:

افزایش مذکور عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های خرید، آب خام به میزان ۳۰۹ درصد، گاز طبیعی به میزان ۵۷۸ درصد، سایر مواد مستقیم (میعانات برگشتی) به میزان ۴۵۹ درصد همچنین افزایش هزینه های استهلاک و سایر هزینه ها نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد. نرخ گاز مصرفی برای سال ۱۴۰۱ بر مبنای ۴۰ درصد نرخ خوراک تحویلی به سایر پتروشیمی ها و با احتساب بالاسری سازمان، معادل ۲۳،۰۰۰ ریال برای هر استاندارد مترمکعب محاسبه شده (نرخ خوراک تحویلی به سایر پتروشیمی ها معادل ۵۰،۰۰۰ ریال می باشد)، پیش بینی بودجه سال ۱۴۰۱ نیز بر مبنای مبلغ ذکر شده صورت گرفته است. لازم به ذکر است نرخ گاز دریافتی در شش ماهه مشابه سال قبل برای هر متر مکعب معادل ۱۰٪ متوسط نرخ خوراک تحویلی به سایر پتروشیمی ها بوده است.

## ۲- افزایش درآمدهای عملیاتی حاصل از فروش محصولات به میزان ۲ درصد نسبت به دوره مشابه سال قبل :

با عنایت به تصویب و ابلاغ نرخهای فروش محصولات در سال ۱۴۰۰ توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران (NPC) بر مبنای مصوبه ۴۸۹ شورای رقابت مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ کلیه صورتحسابهای فروش برای سال ۱۴۰۱ به صورت علی الحساب بر اساس نرخهای ابلاغ شده برای سال ۱۴۰۰ برای مشتریان ارسال گردیده است که متعاقباً و پس از ابلاغ نرخهای فروش برای سال ۱۴۰۱ کلیه صورتحسابهای فروش تعدیل و برای مشتریان مجدداً ارسال خواهد گردید. درآمدهای عملیاتی در شش ماهه اول سال ۱۴۰۱ به میزان ۲ درصد نسبت به دوره شش ماهه سال مالی مشابه در سال ۱۴۰۰ (تجدید ارائه شده) افزایش داشته است.

## ۳- محاسبه مالیات برای سال ۱۴۰۱:

به استناد رای دادنامه های شماره ۱۴۰۰۹۹۷۰۹۰۵۸۱۰۲۹۱ و ۱۴۰۰۹۹۷۰۹۰۵۸۱۰۲۸۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ هیات عمومی دیوان عدالت اداری و با توجه به اعتقاد این شرکت بر اخذ معافیت کامل مالیاتی "موضوع بند ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه" ، برای ناحیه یک ( تمدید معافیت مالیاتی برای دوره بیست ساله از تاریخ بهره برداری ۱۳۸۳ لغایت ۱۴۰۳ ) و همچنین استفاده از معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم برای ناحیه دو، کل سود مشمول مالیات را معاف قلمداد می نماید. ولی عطف به بخشنامه شماره ۲۱۰/۱۴۰۰/۵۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ معاون حقوقی و فنی مالیاتی سازمان امور مالیاتی و محدودیت اشاره شده در این بخشنامه مبنی بر عدم شمولیت شرکتهای منطقه ماهشهر به دلیل خارج شدن از مناطق کمتر توسعه یافته، موضوع به وکیل حقوقی شرکت فجر انعکاس و از این طریق در حال پیگیری می باشد ولی حسب مذاکره با شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و با در نظر گرفتن کلیه جوانب احتیاط همچنین اعمال نظر حسابرسان و بازرس قانونی برای دوره مالی مورد گزارش، تنها معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم برای ناحیه دو منظور و برای باقی مانده سود مشمول پس از کسر کلیه معافیتهای قانونی، مبلغ ۳،۵۱۵،۲۶۶ میلیون ریال مالیات محاسبه و درج گردیده است.

براساس دادنامه شماره ۱۴۰۰۹۹۷۰۹۰۵۸۱۰۲۹۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ هیات عمومی دیوان عدالت اداری، تصویب نامه شماره ۲۴۰۲۳/ت ۵۶۱۷۹ ه - ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ هیأت وزیران و بخشنامه شماره ۱۶/۹۸/۲۰۰- مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۱ سازمان امور مالیاتی کشور که به موجب آنها صرفاً آن دسته از واحدهای صنعتی و معدنی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم که در طول برنامه پنجم توسعه با سرمایه گذاری انجام شده برای آنها پروانه بهره برداری صادر یا قرارداد استخراج و فروش منعقد شده باشد و دوره معافیت آنها تا تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ به اتمام نرسیده باشد، مشمول برخورداری از افزایش معافیت موضوع بند "ب" ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران هستند، ابطال گردیده است. با توجه به رای مذکور، این شرکت که قبل از قانون برنامه پنجساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران و تا تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ معاف بوده، مشمول برخورداری از افزایش معافیت موضوع بند "ب" ماده ۱۵۹

قانون برنامه پنجساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران می باشد. شرکت پیگیری و اقدامات قانونی لازم جهت اعمال رای مذکور در پرونده های مالیاتی سالهای ۱۳۹۶ الی ۱۳۹۹ انجام خواهد داد.

در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ صرفاً "معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ ق م م برای واحد فجر ۲ (از سال ۱۳۹۵ الی پایان ۱۴۰۱ به مدت ۷ سال) معادل ۵۰ درصد از کل سود مشمول مالیات، لحاظ گردیده و برای باقی مانده سود پس از کسر سایر معافیه های قانونی، مبلغ ۳,۳۹۴,۲۹۸ میلیون ریال مالیات منظور گردیده است. مدیریت شرکت تمام توان خود را جهت بهره مندی از معافیت مالیاتی مقرر در بند ب ماده ۱۵۹ صدرالذکر و تمدید و دریافت معافیت مالیاتی فجر ۱ مبذول خواهد نمود. در صورت پذیرش معافیت ماده ۱۳۲ برای ناحیه ۱، درآمد مشمول مالیات ناحیه ۱ تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ معاف خواهد گردید.

#### سایر موارد موثر بر سود خالص:

افزایش سایر درآمدهای غیر عملیاتی در دوره شش ماهه اول سال ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً شامل ثبت ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به مبلغ ۱۳۹,۲۱۷ میلیون ریال، درآمد دیمانند حاصل از فروش محصولات ۱,۸۳۴,۴۷۲ میلیون ریال و درآمد سود سپرده های بانکی ۱,۲۳۴,۹۱۱ میلیون ریال می باشد.

#### ۴-۲-۸- اطلاعات با اهمیت در خصوص سود های تقسیمی

| شرح                           | سال ۱۳۹۶  | سال ۱۳۹۷  | سال ۱۳۹۸  | سال ۱۳۹۹  | سال ۱۴۰۰   |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| سود واقعی هر سهم - EPS / ریال | ۹۱۴       | ۱۱۳۱      | ۲,۱۵۱     | ۲,۰۹۸     | ۴,۳۹۹      |
| سود نقدی هر سهم - DPS / ریال  | ۶۰۰       | ۱۲۰۰      | ۲,۰۰۰     | ۲,۰۰۰     | ۴,۳۵۰      |
| سرمایه - میلیون ریال          | ۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰ |

سهام شرکت پتروشیمی فجر در ۱۳۹۳/۱۲/۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرش و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۸ در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران عرضه اولیه گردید، به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ و آگهی تغییرات شماره ۲۱۷۱۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۰ نام شرکت از پتروشیمی فجر به شرکت فجر انرژی خلیج فارس تغییر یافت.

#### ۴-۲-۹- تصویری پنج ساله از وضعیت شرکت

مبالغ به میلیون ریال

| شرح      | سال ۱۳۹۶  | سال ۱۳۹۷  | سال ۱۳۹۸   | سال ۱۳۹۹   | سال ۱۴۰۰   |
|----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| سود خالص | ۵,۹۴۳,۲۶۵ | ۷,۳۴۹,۶۱۸ | ۱۳,۹۸۰,۵۹۱ | ۱۳,۶۳۹,۶۱۶ | ۸۵,۷۷۷,۳۸۵ |

## ۴-۲-۱۰- تحلیل حساسیت سود (زیان) هر سهم:

از آنجاییکه به استناد ابلاغیه شماره ۱۶۱۳۳۵/۱۲۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار شرکتهای تولیدی پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار ایران، ملزم به ارائه جدول تحلیل حساسیت سود (زیان) هر سهم می باشند و از طرفی بدلائل متعدد منجمله پیچیدگی فرمول قیمت گذاری ابلاغی از سوی شورای رقابت بابت سرویسهای جانبی تولیدی این شرکت و اصلاحات در جریان انجام از سوی شورای رقابت براساس جلسه، ۴۷۹ ارائه جدول مدنظر برای شرکت فجر انرژی خلیج فارس امکان پذیر نبوده و هر گونه تحلیل در اینخصوص نمی تواند برای سهامداران محترم قابل اتکا و مفید باشد.

معاهده دلایل عمده تاثیرگذار بر حساسیت سود (زیان) شرکت بشرح زیر می باشد:

الف) فرمول شورای رقابت: براساس دستورالعمل تنظیم قیمت سرویس های جانبی (یوتیلیتی) شرکت های فجر و مبین موضوع مصوبه جلسه ۳۸۲ مورخ ۱۵ تیر ۱۳۹۸ شورای محترم رقابت که برای سنوات ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ اجرا گردید، فرمول تنظیم نحوه تعیین قیمت سرویس های جانبی بشرح زیر اعلام گردید:

پس از اجرای دستورالعمل فوق الذکر و در جهت رفع ایرادات موجود در آن بخصوص در بحث تعریف دارایی مولد و ارزش روز دارایی های ثابت، شورای رقابت در جلسه ۴۳۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۵ مجوز مطالعات و بررسی مجدد توسط کارشناسان متخصص جهت رفع نواقص و ارتقای فرمول را صادر نمود که در جلسه ۴۷۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ مقرر گردید ارزیابی دارایی های ثابت استهلاک پذیر توسط کارشناسان رسمی منتخب کانون کارشناسان رسمی دادگستری جهت شناسایی ارزش روز دارایی ها و برخی اصلاحات دیگر در فرمول صورت پذیرد. برای تحلیل حساسیت براساس فرمول فوق شاخص های متعددی تاثیر گذار است که تجزیه و تحلیل را با ابهامات و پیچیدگی های اساسی روبرو می کند:

۱- اولین شاخص تاثیر گذار، دارایی مولد شرکت های مصرف کننده (به تعداد ۱۱ شرکت) و تولید کننده می باشد که از مجموع پیش پرداخت ها، موجودی کالا و دارایی ثابت تشکیل شده است. هر کدام از این اقلام با توجه به شرایط اقتصادی و سیاسی کشور می تواند پیش بینی سود (زیان) را تحت تاثیر قرار دهد. بطور مثال با توجه به زمان ساخت و بهره برداری از واحدهای تولیدی هر شرکت، هزینه های سرمایه گذاری با

$$OR_{p,t-1} = [(\sum_{c=1}^n W_c * ROA_{c,t-1}) * AV_{p,t-1}] + SG\&A\ costs_{p,t-1} + OOI_{p,t-1} + COGS_{p,t-1}$$

$OR_{p,t-1}$  = درآمد عملیاتی هدف برای شرکت تولیدکننده در سال قبل

$ROA_{c,t-1}$  = بازده دارایی مولد که از نسبت سود عملیاتی مصرف کننده به دارایی مولد مصرف کننده در سال قبل حاصل می شود

$W_c$  = سهم هر شرکت مصرف کننده از فروش شرکت تولید کننده در سال قبل

$\sum_{c=1}^n W_c * ROA_{c,t-1}$  = میانگین وزنی بازده دارایی مولد برای مصرف کنندگان سرویس های جانبی در هر منطقه

$AV_{p,t-1}$  = ارزش دارایی مولد تولید کننده در سال قبل

$SG\&A\ costs_{p,t-1}$  = هزینه های فروش، اداری، عمومی سال قبل

$OOI_{p,t-1}$  = سایر اقلام عملیاتی تولید کننده سال قبل

$COGS_{p,t-1}$  = بهای تمام شده کالای فروش رفته در سال قبل

ارزش دفتری یا بهای تمام شده برای محاسبه داراییهای مولد، غیر منطقی و نادرست می باشد. که با ارزیابی صورت گرفته توسط کارشناسان رسمی دادگستری و تعیین حجم کل سرمایه گذاری انجام شده در شرکتها و درج در فرمول، تعیین تکلیف شد. و یا عدم امکان فروش صادراتی محصولات برخی شرکت ها و انبارش آن در پایان سال، باعث شناسایی مبلغ موجودی کالا ساخته شده با نرخ ارز بسیار بالا و تاثیر قابل ملاحظه در فرمول (نرخ بازده مصرف کننده ها) دارد. ایرادات مطروحه در جلسه مشترک مصرف کنندگان و تولید کنندگان یوتیلیتی در شورای رقابت بررسی و مقرر شد از سازمان حسابرسی استعلام گردد.

۲- دومین شاخص تاثیر گذار در فرمول، سود عملیاتی شرکت های مصرف کننده است که درآمدهای هر کدام از این یازده شرکت، مشمول ارائه گزارشات تحلیل حساسیت بوده و مستلزم محاسبات ماتریسی پیچیده ای می باشد بخصوص برای شرکت هایی که تعداد محصولات صادراتی زیادی داشته باشند و باید تاثیر نرخ جهانی هر محصول و نرخ برابری ارز نیز در آن اعمال گردد.

۳- سومین شاخص تاثیرگذار در فرمول، تورم و افزایشات سالانه اقلام بهای تمام شده ناشی از افزایشات حقوق و نرخ ارز است که می تواند کل هزینه های شرکت های تولید کننده و مصرف کننده را متاثر نماید.

(ب) مالیات عملکرد:

براساس بخشنامه شماره ۲۱۰/۱۴۰۰/۵۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ سازمان امور مالیاتی کشور واحدهای صنعتی و معدنی که دوره معافیت مناطق کمتر توسعه یافته آن ها قبل از اجرای قانون برنامه پنجساله پنجم توسعه شروع شده و تا تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ به پایان نرسیده و در طول برنامه پنجم توسعه معافیت قبلی آن ها استمرار داشته مفاد بند ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجم توسعه (معافیت بیست ساله) جاری می باشد و این امر مستلزم رسیدگی و اخذ رای نهایی اداره امور مالیاتی است که میتواند محاسبات تحلیل حساسیت را متاثر نماید.

(ج) نرخ گاز سوخت و هزینه های جانبی آن:

نرخ گاز سوخت براساس بخش درآمدی لایحه بودجه سال ۱۴۰۰ و بند الحاقی ۳ تبصره یک لایحه بودجه، ۱۴۰۰ برای واحدهای پالایشگاهی، پتروشیمی، فولادی و سایر واحدهای تولید فلزات و کانی های فلزی برابر ۴۰ درصد و سایر صنایع (به غیر از نیروگاه) برابر ۱۰ درصد نرخ متوسط خوراک اعمال شده است. بدین ترتیب نرخ گاز سوخت مصرفی نیروگاه فجر معادل ۱۰ درصد نرخ خوراک می باشد. در اینخصوص با توجه به شرایط اقتصادی احتمال تغییر نرخ یا درصد فوق الذکر در آینده وجود خواهد داشت کمااینکه در ماه جاری نسبت به ماه مشابه در سال قبل نرخ سوخت با افزایش قابل ملاحظه ای روبرو شده که میتواند محاسبات تحلیل حساسیت را متاثر نماید.

(د) توقف تولید مصرف کنندگان سرویس های جانبی:

باتوجه به وابستگی تولیدسرویسهای جانبی به تولید شرکتهای مصرف کننده،توقف اضطراری ونابهنگام این شرکتهامیتواند فروش یوتیلیتی را تحت تاثیر قرار دهد.

## ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

### ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد (مالی و غیر مالی) برای ارزیابی پیشرفت در مقایسه با اهداف اعلام شده قبلی

#### عملکردهای مالی :

مهمترین شاخصها و معیارهای ارزیابی عملکرد مالی در شرکت فجر انرژی خلیج فارس از دو بعد درون سازمانی و برون سازمانی در دوره های ماهیانه، فصلی و سالیانه مورد پایش قرار میگیرد. مهمترین معیار اندازه گیری و ارزیابی درون سازمانی گزارش بودجه سالیانه میباشد که بر مبنای اهداف استراتژیک سازمان تهیه، تصویب و کنترل میگردد و در مقاطع مختلف بر اساس نتایج واقعی تعدیل و اصلاح می گردد در بعد برون سازمانی مهمترین معیار برای ارزیابی مالی از سازمان، صورتهای مالی و یادداشتهای همراه می باشد. که نمای عملکرد واقعی و مبنای تصمیم گیری های مهم و حیاتی می باشد. واحد امور مالی فجر انرژی خلیج فارس با کمک سایر واحدهای عملیاتی و غیر عملیاتی مسئولیت تهیه و پایش نتایج عملکردهای مالی و مقایسه آنها را بر عهده دارد.

#### عملکردهای غیر مالی :

مدیریت شرکت فجر انرژی خلیج فارس برای نیل به اهداف بلند مدت و کوتاه مدت خود اقدام به تدوین نقشه استراتژی در افق ۵ ساله ساله نموده است. واحد برنامه ریزی و مطالعات راهبردی مستقر در شرکت مسئولیت پایش عملکرد واحدهای عملیاتی و غیر عملیاتی عملیاتی در دوره های متوالی در طی سال را به عهده دارد و نتایج حاصله در هر مقطع را جهت بررسی و تصمیم گیری مناسب در اختیار مدیریت قرار میدهد. نقشه استراتژی و اهداف راهبردی مدیریت در بخش ۲ (اهداف راهبردی) و نتایج حاصل از پایش آنها در بخش ۴ (نتایج عملیات و چشم اندازها) در گزارش حاضر ارائه شده است.

## ۶- برنامه های آتی مدیریت :

۱- پیگیری نرخ فروش محصولات برای سال ۱۴۰۱ و سنوات آتی

۲- توسعه پست برق ۴۰۰ کیلو ولت جهت افزایش پایداری و میزان تولید و افزایش درآمدهای عملیاتی شرکت

۳- پیگیری اخذ معافیت مالیاتی ناحیه ۱ به استناد بند ب ماده ۱۵۹ برنامه پنج ساله پنجم توسعه و دادنامه شماره ۱۴۰۰۹۹۷۰۹۰۵۸۱۰۲۹۰

مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ هیأت عمومی دیوان عدالت اداری

۴- پیگیری تهاتر و تسویه مطالبات شرکت فجر انرژی از شرکت مدیریت شبکه برق ایران با بدهی شرکت فجر به سیستم بانکی و سازمان منطقه ویژه



راههای ارتباط با شرکت فجر انرژی خلیج فارس

**تارنمای شرکت :**

[www.fepg.ir](http://www.fepg.ir)

**آدرس شرکت :**

استان خوزستان - بندر ماهشهر - بندر امام خمینی (ره)، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ، سایت ۲

کد پستی : ۶۳۵۶۱۷۸۷۲۱

صندوق پستی : ۱۱۷

تلفن : ۰۶۱۵ - ۲۱۷۱۱۱۸

دورنگار : ۰۶۱۵ - ۲۱۲۱۵۱۱

**آدرس دفتر تهران و امور سهام :**

تهران ، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان دامن افشار پلاک ۴۸ طبقه دوم

کد پستی : ۱۹۶۹۷۵۳۱۵۱

تلفن : ۸۸۷۹۳۶۰۸ (۰۲۱)

دورنگار : ۸۸۷۹۲۸۹۵ (۰۲۱)

ایمیل : [Stock@fajrco.com](mailto:Stock@fajrco.com)

آدرس پورتال سهامداران : <https://stock.fepg.ir>

تلفن گویای سهام : ۰۲۱-۸۸۷۹۴۵۳۲

**\*\* سهامداران محترم لطفا جهت مشاهده اطلاعات خرید و فروش ، مطالبات و همچنین روزرسانی اطلاعات (شماره حساب ، آدرس و ...) به سامانه فوق مراجعه فرمائید .**

